

MVM Mátra Mélyépítő Kft.

*Éves beszámoló
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2021. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük az MVM Mátra Mélyépítő Kft. (a „Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 3.052.009 E Ft, az adózott eredmény 196.751 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet, a kiegészítő melléklet B6. Kötelezettségek pontjára, ahol bemutatásra került, hogy a Társaság rövid lejáratú kötelezettségei 506.730 E Ft-tal meghaladják a forgóeszközeinek értékét. A Társaság tulajdonosa írásban megerősítette, hogy szükség esetén gondoskodik a Társaság pénzügyi támogatásáról annak érdekében, hogy biztosítsa a Társaság további működésének fenntartásához szükséges pénzügyi erőforrásokat az elkövetkező 12 hónapban. Véleményünk nem minősített ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „*Vélemény*” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Társaság 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentieken túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A fentieken túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. április 5.



.....
Horváth Tamás

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviseletében
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.
Nyilvántartási szám: 000083

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 003449

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

MVM MÁTRA MÉLYÉPÍTŐ KFT.

3271 VISONTA, Erőmű u. 11.

a vállalkozás megnevezése

a vállalkozás címe, telefonszáma

2 0 2 1. 12. 31.

BESZÁMOLÓ

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.


Fila József Tamás
ügyvezető igazgató

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Mérleg "A" változat - 2021					
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) - adatok eFt-ban					
Sorszám		Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)		B)	C)	D)	E)
1.	A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 107 475		2 078 275
2.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	4 303		2 369
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	4 303	0	2 369
7.		Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.		Immateriális javak adott előlegek	0	0	0
9.		Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 103 172		2 075 906
11.		Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	292 181	0	546 159
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 557 566	0	1 379 371
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	58 889	0	57 838
14.		Tenyészállatok	0	0	0
15.		Beruházások felújítások	84 517	0	92 312
16.		Beruházásokra adott előlegek	110 019	0	226
17.		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	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.		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedéssel viszonyban álló vállalkoz	0	0	0
23.		Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.		Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
25.		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
26.		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
27.		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.


 Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Mérleg "A" változat - 2021				
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) - adatok eFt-ban				
Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
28. B	FORGÓESZKÖZÖK	737 572		969 679
29. I.	KÉSZLETEK	47 242		313 908
30.	Anyagok	47 242	0	258 447
31.	Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0
32.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
33.	Késztermékek	0	0	0
34.	Áruk	0	0	0
35.	Készletre adott előlegek	0	0	55 461
36. II.	KÖVETELÉSEK	685 348		654 008
37.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	20 050	0	26 589
38.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	573 449	0	562 979
39.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
40.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	Váltókövetelések	0	0	0
42.	Egyéb követelések	91 849	0	64 440
43.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
44.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
45. III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
46.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
47.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
48.	Egyéb részesedés	0	0	0
49.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
50.	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
51.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
52.	PÉNZESZKÖZÖK	4 982		1 763
53.	Pénztár, csekkek	379	0	334
54.	Bankbetétek	4 603	0	1 429
55. C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 305		4 055
56.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
57.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 305	0	4 055
58.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
59.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	2 848 352		3 052 009

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.


 Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Mérleg "A" változat -2021				
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) - adatok eFt-ban				
Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
60. D	SAJÁT TŐKE	1 177 271		1 336 021
61. I.	Jegyzett tőke	800 000	0	800 000
62.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
63. II.	Jegyzett, de még meg nem fizetett tőke(-)	0	0	0
64. III.	Tőketartalék	0	0	0
65. IV.	Eredménytartalék	38 798	0	339 270
66. V.	Lekötött tartalék	0	0	0
67. VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
68. VII.	Adózott eredmény	338 473	0	196 751
69. E	CÉLTARTALÉKOK	0		0
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0
73. F	KÖTELEZETTSÉGEK	1 647 706		1 676 409
74. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
79. II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	600 000		200 000
80.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
81.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
84.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
85.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	600 000	0	200 000
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
88.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.


 Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Mérleg "A" változat -2021				
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) - adatok eFt-ban				
Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
89.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 047 706		1 476 409
90.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
91.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
92.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
93.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	56 847
94.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	499 133	0	732 179
95.	Váltótartozások	0	0	0
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	235 000	0	462 547
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll	0	0	0
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0	0	0
99.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	313 573	0	224 836
100.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
101.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
102. G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	23 375		39 579
103.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
104.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 375	0	39 579
105.	Halasztott bevételek	0	0	0
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	2 848 352		3 052 009

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.


 Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1 2 5 7 8 0 1 0 0 9 9 0 1 1 3 1 0

Statistikai számjel

1 0 - 0 9 - 0 2 4 3 9 4

Cégjegyzék száma

Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással)				
Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	0	5 547 943
	911 Egyéb bányászati szolg. árbevétele óradíjas (anyavállalat)	1 832 431	0	1 934 041
	912 Egyéb bányászati szolg. árbevétele (anyavállalat)	2 046 360	0	2 346 862
	913 Egyéb m.n.s. építés (anyavállalat)	108 654	0	131 140
	914 Üzemananyag értékesítés árbevétele (külsős)	115 056		364 257
	915 Üzemananyag értékesítés árbevétele (anyavállalat)	48 833		394 395
	916 Üzemananyag értékesítés árbevétele (MVM csoport)	5 922		21 248
	917 Hulladék értékesítés (külső)	0		6 328
	923 Anyag és hulladék értékesítés (anyavállalat)	1 101	0	0
	924 Fel nem sorolt egyéb árbevétel anyav.	80 182	0	290 238
	925 Fel nem sorolt egyéb külső árbevétel	0	0	59 434
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	0	5 547 943
4.	03. Saját termelésű készletek állománvváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
7.	III. Egyéb bevételek	427	0	5 642
	9631 Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	0		2 000
	9632 Kapott bírság, kötbér, fekbér, kés. kamat, kártérítés			2 855
	9634 Ktgek, ráfordítások ellentételezésére kapott (munkáltatótól levont kártérítés)	143		0
	9635 Kerekítés	17		3
	9671 Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	31		318
	9699 Különféle egyéb bevételek	236		467
8.	05. Anyagköltség	1 101 188	0	1 399 214
	5111 Alkatrészek	278 928		359 519
	5112 Segédanyagok	26 728		9 064
	5113 Egyéb (üzemeltetéshez) anyagok ktge	8 879		12 029
	5114 Gumiabroncsok	10 614		2 718
	5115 Szerszámok	2 719		5 145
	512 Közüzemi díjak	1 725		7 331
	513 Egyéb anyagköltségek	2 255		11 450
	5141 Üzemananyagok	716 420		925 073
	5142 Kenőanyag	21 713		25 326
	515 Ivóvíz, védőital	1 845		1 556
	517 Nyomtatvány, irodaszer	2 512		3 345
	518 Munkavédelmi eszközök	4 806		6 211
	519 Anyagktg. (projekt)	22 044		30 446

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.

Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1 2 5 7 8 0 1 0 0 9 9 0 1 1 3 1 0

Statistikai számjel

1 0 - 0 9 - 0 2 4 3 9 4

Cégjegyzék száma

Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással)

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
9.	06. Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	226 243	0	343 073
	520 Szakértői díj; szakmai nyomtatványok	10 961		18 295
	521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	17 098		44 724
	522 Bérleti díjak	31 870		67 531
	523 Karbantartási költségek	105 548		71 742
	524 Hirdetés, reklám, marketing költségei	109		0
	525 Oktatás és továbbképzés költségei	4 350		4 187
	526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	765		1 660
	5271 Postaköltség	591		1 120
	5272 Telefon, internet költség	249		464
	5275 Informatikai támogatás költségei	569		521
	528 Vagyonvédelemmel, őrző-védő szolgálattal kapcsolatos költségek	18 552		48 478
	5291 Szoftverkövetés, frissítés díja	2 096		3 672
	5292 Egyéb igazsolgáltatások ktsgei	33 485		80 680
10.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	21 152	0	22 603
	531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	1 169		436
	532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (banki jutalékok)	9 140		7 138
	533 Biztosítási díj	10 843		15 029
11.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	195 655	0	859 500
	814 Eladott áruk beszerzési értéke	195 655		859 500
12.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	753 637	0	797 902
	815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	753 637		797 902
13.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 297 875	0	3 422 292
14.	10. Bérköltség	916 525	0	1 077 373
	541 Bérköltség	909 547		1 038 669
	542 Egyéb állományon kívüli bér	6 978		6 906
	543 Elhatárolt egyéb jövedelem (prémium, 13. havi fiz.)	0		10 477
	5541 Egyszerűsített foglalkoztatás bértköltség	0		21 321
15.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 944	0	83 029
	551 Munkaváll. fizetett utazási költségterítés	23 804		19 713
	552 SZÉP kártya juttatás	0		39 642
	553 Táppénz	6 030		4 236
	5542 Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	0		1 532
	555 Betegszabadság	0		8 307
	558 Munkáltatót terhelő SZJA	383		6 578
	5591 Reprézntáció	1 633		3 020
	5592 Üzleti vendéglátás	94		0
16.	12. Bérjárulékok	161 615	0	178 666
	563 Munk.terhelő kiegészítő járuléka 18.5%	0		10
	564 Szakképzési hozzájárulás	12 720		14 821
	565 Rehabilitációs hozzájárulás	9 129		11 012
	568 Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	1 006		0
	569 Szociális hozzájárulási adó	138 760		152 823
17.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 110 084	0	1 339 068

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.

Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató

1	2	5	7	8	0	1	0	0	9	9	0	1	1	3	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
18. VI.	Értécsökkenési leírás	381 355	0	497 755
571	Terv szerinti értécsökkenési leírás	372 806		488 669
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értécsökkenési leírás	8 549		9 085
19. VII.	Egyéb ráfordítások	50 865	0	59 183
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	153		364
8635	Kerekítés	17		3
8671	Iparüzési adó	43 761		49 826
8672	Gépjármű adó	233		1 278
8673	Innovációs járulék	6 564		7 474
8675	Cégauto adó	105		81
8699	Egyéb ráfordítások	32		158
20. A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	398 787	0	235 287
21. 13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
22. 14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
23. 15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
24. 16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
9741	Forgóeszközök között kimutatott pénzeszköz kamata	0		0
25. 17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 682	0	10 945
9762	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árnyeresége	3 682		2 040
9763	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek fordulónapi átértékelése	0		4 050
9764	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek havi átértékelése	0		4 855
26. VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 682	0	10 945
27. 18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
28. 19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
29. 20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 078	0	14 880
8721	Kölcsönök, hitelek kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamata	17 393		14 145
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	2 685		735
30. 21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0
31. 22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 716	0	8 202
8762	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árnyeresége	4 716		4 694
8763	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek fordulónapi átértékelése	0		3 097
8764	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek havi átértékelése	0		411
32. IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	24 794	0	23 082
33. B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-21 112	0	-12 137
34. C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	377 675	0	223 150
35. X.	Adófizetési kötelezettség	39 202	0	26 399
891	Társasági adó	39 202		26 399
36. D	ADÓZOTT EREDMÉNY	338 473	0	196 751

Keltezés: Visonta, 2022. január 18.

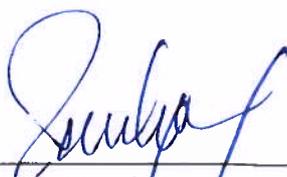
Fila József Tamás
 ügyvezető igazgató



**MVM Mátra Mélyépítő
Korlátolt Felelősségű Társaság
2021. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete**

Kelt: Visonta, 2022.01.18.


Fila József Tamás
ügyvezető igazgató


Tari Loránt
gazdasági vezető

TARTALOM

A.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA	4
A.1.	A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE	4
A.2.	A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI	5
A.2.1.	A Számviteli politika általános vonásai	5
A.2.2.	Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei	6
A.2.3.	Főbb értékelési szabályok	6
A.2.4.	Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei	8
A.2.5.	A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	8
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
B.1.	BEFETETETT ESZKÖZÖK	9
B.1.1.	Immateriális javak	10
B.1.2.	Tárgyi eszközök	10
B.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök	10
B.2.	FORGÓESZKÖZÖK	10
B.2.1.	Készletek	10
B.2.2.	Követelések	11
B.2.3.	Értékpapírok	11
B.2.4.	Pénzeszközök	12
B.3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12
B.4.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	13
B.5.	CÉLTARTALÉK	13
B.6.	KÖTELEZETTSÉGEK	13
B.7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15
C.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	16
C.1.	A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	16
C.1.1.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása	16
C.1.2.	Pénzügyi műveletek eredményének értékelése	21
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	22
D.	CASH FLOW KIMUTATÁS ÉS A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	23
D.1.	CASH FLOW KIMUTATÁS	23
D.2.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	23
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	24
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESÉDÉSI VISZONYOK	24
E.2.	A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	24
E.3.	KUTATÁS-KISÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	24
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	24
E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	25
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	25

E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	26
F.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK	27
F. 1.	TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA	27
G.	MELLÉKLETEK.....	28

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég:	MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
Cég rövid elnevezése:	MVM Mátra Mélyépítő Kft (továbbiakban Társaság vagy ...)
Cégjegyzékszám:	10-09-024394
Adószáma:	12578010-2-10
Székhelye:	3271 Visonta, Erőmű út 11.
Címe:	3271 Visonta, Erőmű út 11.
Alapítás időpontja:	2000.12.06.
A Társaság első üzleti éve:	2001.
A Társaság alapításkori tőkéje:	83 410 000 Ft
Alap(törzs)tőke (202x. december 31.):	800 000 000 Ft

A Társaság jegyzett tőkéjének tulajdonosi szerkezetét részletesen az **A.1. melléklet** tartalmazza.

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név:	MVM Mátra Energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhely:	3271 Visonta, Erőmű utca 11.
Szavazatok aránya:	100 %
Jegyzett tőkéjének összege:	53 245 640 000 Ft

A Társaság vezetésének bemutatása az **A.2. mellékletben** található, a Társaságot jellemző legfőbb mutatókat az **A.3. melléklet** részletezi.

A Társaság története

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft. az MVM Csoport tagja, az MVM Mátra Energia Zrt. 100 %-os tulajdonú leányvállalata. 2019. július 1-től kezdte el tevékenységét Mátrai Erőmű Bányászati Mélyépítő Kft. néven a Mátrai Erőmű Zrt-vel kötött - 5 évre szóló, ún. m3-es kiskotrós és segédgépes-óradíjas bányászati tevékenységet tartalmazó - vállalkozási keretszerződések alapján a Visonta K-III., Déli, valamint Bükkábrány Bányákban végzi tevékenységét. Az induláshoz szükséges erőforrások biztosítását követően a termelés folyamatosan növekedett. 2019.11.05-től bővült a Társaság tevékenységi köre és a Mátrai Erőmű Zrt. felmerült igényei alapján a segédgépes-óradíjas tevékenységgel Visonta és Bükkábrány Bányákban. 2020. évben mindkét – saját tulajdonú, zártláncú, közforgalmú – töltőállomáson elindult az üzemanyagtöltés az anyavállalat, a leányvállalatok, az alvállalkozók, és szállító partnerek részére. 2021-ben

folyamatosan bővült az üzemanyagellátási tevékenység és októberben megindult az értékesítés az anyavállalattól üzemeltetésre átvett visontai töltőállomáson is.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége: **0990 '08 Egyéb bányászati szolgáltatás**

A társaság egyéb tevékenységei közül kiemelt tevékenységek:

- 4730 '08 Gépjármű üzemanyag kiskereskedelem
- 4299 '08 Egyéb m.n.s. építés

Főbb értékesítési területek: Bányászati szolgáltatás nyújtása az MVM Mátra Energia Zrt felé.

Főbb beszerzési források: Belföldi anyagbeszerzések és szolgáltatások igénybevétele.

A Társaság lényeges befektetési elképzelései

A társaságnak nincsenek lényeges befektetési tervei.

Piaci pozíció értékelése

A Társaság a térségben meghatározó jelentőséggel bír a földmunkagépekkel és segédgépekkel véggezhető tevékenységek ellátásában. A társaság a bányászati és a segédgépes tevékenységét kizárólagosan az MVM Mátra Energia Zrt-nek végzi.

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

A Társaságnál előírt és alkalmazott általános számviteli elvek a 2000. évi a számvitelről szóló C. törvény (továbbiakban: Sztv.) előírásait tükrözik.

A Társaság az Sztv. előírásainak megfelelően **kettős könyvvitel** vezetésére kötelezett.

A Társaság a működése során előforduló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható eseményekről, a tulajdonában levő eszközökről és azok forrásairól, valamint a saját tőkéjében bekövetkezett változásokról folyamatos nyilvántartást vezet, melyet a naptári év végén lezár.

A Társaság könyvvezetése során az 5-ös számlaosztályt, mint elsődleges költségelszámolást alkalmazza, de emellett költséghelyre/rendelésre is könyvel.

A könyvvezetésnél a Társaság érvényesíti az Sztv. által nevesített számviteli alapelveket.

A Társaság éves beszámolóját az Sztv. előírásai alapján összeállított Számviteli politikában előírtak szerint készíti el.

Az éves beszámoló készítésének fordulónapja: az üzleti év **december 31.**

A mérlegkészítés napja: a tárgyévet követő év 11. munkanapja.

A Társaság a mérleget az Sztv. 1. sz. mellékletének „A” változata, az eredménykimutatást az Sztv. 2. sz. mellékletének **összköltség** eljárás szerinti tagolásában készíti el, az anyavállalattal egyezően.

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

A 200 ezer forint alatti bekerülési értékű vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket használatbavételkor – minden esetben – egy összegben leírjuk.

A használatbavételkor egy összegben le nem írt eszközök körében (specialitások figyelembevételével):

- Meg kell állapítani az adott eszköz hasznos élettartamát. A Társaságnál a hasznos élettartam időarányos leírásnál a várható használati idő, teljesítményarányos leírásnál az eszköztől várható teljesítmény mennyisége, darabszáma. A várható használati idő meghatározásának kérdéseit, módszereit és eljárási szabályait az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.
- Meg kell becsülni a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéket, mint maradványértéket. Nulla a maradványérték, ha az alacsonyabb a bekerülési érték 10%-ánál. Maradványérték az ingatlanok valamint a termelési és a nem termelési célú járművek esetében kerül értelmezésre. A többi eszköz vonatkozásában – azok jellegéből adódóan – maradványértékkel nem számolunk.
- A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték.
- Az értékcsökkenést a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés napjától kezdve számítjuk, naptári napokra arányosan, amíg a rendeltetésszerű használatból ki nem vonjuk, vagy a maradványértéket el nem érjük.
- Az értékcsökkenés elszámolását havonta, a hónap utolsó napjára vonatkozóan végezzük el.

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés elszámolása, illetve visszairása a terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a nem technológiai célú járművek esetén a maradványérték újbóli megállapítását eredményezheti. A Társaságnál:

- terven felüli értékcsökkenés esetén a hasznos élettartamot, illetve a maradványértéket akkor kell módosítani, ha a hasznos élettartam legalább 10%-kal, illetve a maradványérték legalább 20 %-kal eltér a terven felüli leírás következtében az eredeti értéktől.

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A **befektetett eszközök** beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

A bekerülési érték tartalmának meghatározása az Sztv. 47-51.§ szerint történt, figyelembe véve a kalkulált értékkel történő elszámolási szabályokat is.

Egy adott eszköz bekerülési (beszerzési) értékének utólagos módosítására akkor kerül sor, ha a módosítás mértéke a bekerülési érték 1 %-át, de legalább az 1 M Ft-t meghaladja, ellenkező esetben a különbség a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában az egyéb bevételként, illetve egyéb ráfordítás-ként kerül elszámolásra.

A saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségének megállapítása utókalkuláció alapján történik, a Társaság önköltségszámítási szabályzatában leírtaknak megfelelően.

Részesedések, értékpapírok értékvesztése, illetve értékvesztésének visszairása: A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy

évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál az értékvesztést és a visszairást a Sztv. 54. §-ában foglalt szabályok szerint határozza meg és számolja el azzal a kiegészítéssel, hogy egy adott típusú részvény, vagy értékpapír egyedeinek összesített piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbséget akkor tekinti jelentősnek, ha az a Számviteli politika 1. számú mellékletében található táblázat alapján a könyv szerinti értéktől a piaci érték legalább a táblázatban meghatározott %-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri a Minimum I. értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri a táblázatban meghatározott Minimum II. értéket. A piaci érték meghatározása egyedi mérlegelés alapján, és a piaci viszonyok figyelembe vételével történik.

A különbözet értékvesztéskor, illetve visszairáskor akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A készletek értékelése a Társaságnál az alábbi:

- a vásárolt készletek értéke FIFO módszer alapján kerül meghatározásra,
- a saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen utókalkuláció alapján, a belső teljesítményekre elszámolt költségek a ténylegesen felmerült mutatószámok alapján kerülnek felosztásra
- a közvetített szolgáltatásokat, teljesítményeket számlázott beszerzési áron,
- a kereskedelmi áruk értéke FIFO módszer alapján kerül meghatározásra,

A vásárolt készletek értékvesztésének elszámolását és visszairását az Sztv. 56. §-ában foglaltak szerint értelmezi a Társaság azzal a pontosítással, hogy egy adott készlet (csoport/cikkszám) mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbözet akkor jelentős, ha az a Számviteli politika 1. számú mellékletében található táblázat alapján a könyv szerinti értéktől a piaci érték legalább a táblázatban meghatározott %-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri a Minimum I. értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri a táblázatban meghatározott Minimum II. értéket, illetve akkor tartós, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Követelések értékelése során az értékvesztés elszámolását, illetve visszairását az Sztv. 55. §-ában foglalt szabályok szerint végzi a Társaság azzal a kiegészítéssel, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbözet akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 10 %-át meghaladja. Az értékvesztés elszámolásakor, illetve visszairásakor a különbség akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A behajthatatlan követelések leírásakor a végrehajtással kapcsolatos költségek akkor tekintendők a várhatóan behajtható összeggel arányosnak, ameddig a várhatóan behajtható összegnek legfeljebb 90 %-a a végrehajtás várható költsége.

A valuta, a deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek értékelése az alábbi:

- A forintért vásárolt valutát, devizát bekerülési (ténylegesen fizetett) összegben veszi nyilvántartásba, és ez alapján határozza meg a nyilvántartásba-vételi árfolyamot. A valós értéken történő

értékelés alapján a forint ellenében vásárolt valuta-, illetve devizakészletet a Társaság a bekerülés napjával az érvényes MNB árfolyamra átértékeli.

- A Társaság a valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzügyi eszközökre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés, illetve szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó – az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított – forintértéken veszi nyilvántartásba.
- A Társaság az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli az exportértékesítés, illetve az importbeszerzés teljesítéskori értékét is.
- Év közben a valuta-, devizakészlet növekedésének nyilvántartásba vétele után a bekerülési érték meghatározása átlagos (súlyozott) bekerülési árfolyamon történik, amely a valuta-, devizakészlet könyv szerinti árfolyama. E könyv szerinti árfolyamon számolódik el a valuta-, devizakészlet csökkenése.
- A Társaság az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékeli az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra.

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

A társaság a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

A kiegészítő melléklet összeállítása során a Társaság kivételes nagyságrendű bevételnek tekinti az értékesítés nettó árbevétele, az egyéb bevétel és a pénzügyi műveletek bevétele együttes összegének („Összes Bevétel”) 20%-át meghaladó bevételt. Kivételes nagyságrendű költségnek, illetve ráfordításnak tekinti az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás, az egyéb ráfordítások illetve a pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének („Összes Ráfordítás”) 20%-át meghaladó költséget vagy ráfordítást. A Társaság a kivételes előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat csak abban az esetben mutatja be a kiegészítő mellékletben, ha azok az Összes Bevétel vagy az Összes Ráfordítás 10%-át meghaladják.

A társaságnál 2021. évben kivételes nagyságrendű bevétel illetve ráfordítás nem volt.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2020. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2020. év	2021. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 107 475	2 078 275	-29 200	68,10
<i>Immateriális javak</i>	4 303	2 369	-1 934	0,08
<i>Tárgyi eszközök</i>	2 103 172	2 075 906	-27 266	68,02
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	737 572	969 679	232 107	31,77
<i>Készletek</i>	47 242	313 908	266 666	10,29
<i>Követelések</i>	685 348	654 008	-31 340	21,43
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	4 982	1 763	-3 219	0,06
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 305	4 055	750	0,13
ESZKÖZÖK	2 848 352	3 052 009	203 657	100,00
SAJÁT TŐKE	1 177 271	1 336 021	158 750	43,78
<i>Jegyzett tőke</i>	800 000	800 000	0	26,21
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0,00	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Eredménytartalék</i>	38 798	339 270	300 472	11,12
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	338 473	196 751	-141 722	6,45
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	1 647 706	1 676 409	28 703	54,93
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0,00	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	600 000	200 000	-400 000	6,55
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 047 706	1 476 409	428 703	48,37
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	23 375	39 579	16 204	1,30
FORRÁSOK	2 848 352	3 052 009	203 657	100,00

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft mérleg főösszege 3 052 009 E Ft, eszköz- és forrásállománya 203 657 E Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2021. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a befektetett eszközök tárgyévi állománya 68,1 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük 2 078 275 E Ft volt. Állományváltozásának (-29 200 E Ft) meghatározó tényezője, hogy a 2021. évben beszerzett befektetett eszközök értéke kevesebb volt, mint a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés és a tárgyévben felhasznált beruházási előleg együttes összege.

B.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés állományának részletezésével – a **B.1. melléklet** mutatja be.

Az immateriális javak nettó állománya a bázis évhez viszonyítva	1 934 E Ft
-tal csökkent , melyet főként az alábbi tételek összevont hatása eredményezett:	
A tárgyidőszaki új beszerzések	+639 E Ft,
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-2 573 E Ft,

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának **27 266 E Ft-os csökkenése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+577 709 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-495 182 E Ft,
Beruházásra adott előleg felhasználása	-109 793 E Ft.

A tárgyi eszközök állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés állományának részletezésével – a **B.2. melléklet** mutatja be.

Az üzembe helyezések (aktiválások) értéke **569 914 E Ft** volt, melynek kiemelt tételeit a **B3. melléklet** részletezi.

A **B.4. mellékletben** a terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése, a **B.5. mellékletben** pedig a terven felüli értékcsökkenés alakulása kerül bemutatásra.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság **befektetett pénzügyi eszközökkel** nem rendelkezik, így értékvesztés sincs elszámolva. (**B.6. melléklet**).

A Társaság tulajdonában nincsenek részesedések (**E.1. melléklet**).

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **forgóeszközök** tárgyévi állománya 31,77 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **969 679 E Ft** volt, bázis időszakhoz viszonyított **232 107 E Ft-os növekedése** az egyes mérleg sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A **készletek** állománya a bázis évhez viszonyítva **266 666 E Ft-tal növekedett**, tárgyévi állománya 313 908 E Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult a tárgyidőszakban:

- **Anyagok 258 447 eFt**
- **Készletekre adott előlegek 55 461 E Ft**

Az anyagkészleten belül az alkatrészek értéke 202 130 E Ft, mely 198 206 E Ft-tal növekedett. Az emelkedés oka a megnövekedett tehergépkocsi és munkagép állomány és azok nagy mértékű igénybevétele miatti javítási alkatrész szükséglet.

Az üzem- és kenőanyagok értéke 50 891 E Ft, ez 10 686 E Ft-tal nőtt. A fenntartási és egyéb anyagok értéke 5 426 E Ft, ez 2 313 E Ft-tal növekedett.

2021. évben nem számoltunk el értékvesztést (B.6. melléklet).

B.2.2. Követelések

A követelések állománya a tárgyidőszakban 654 008 E Ft, bázis évhez viszonyított 4,5 %-os csökkenését (-31 340 E Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, (vevőkkel) szembeni követelés állománya nőtt (+6 539 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása -10 470 E Ft, melyet a kapcsolt vevőállomány évvégi csökkenése okoz.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések változása

2021. évben nem számoltunk el értékvesztést (B.6. melléklet).

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni tőke és egyéb követeléseket a B.7. melléklet részletezi.

Az egyéb követelések részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	3	19	16	533,33
Társasági adó			0	-
Energiaellátók jövedelem adója			0	-
Egészségügyi hozzájárulás	3		-3	-100,00
Munkaváll.kapcs.adók és járulék köv.			0	-
Általános forgalmi adó			0	-
Egyéb költségvetéssel szembeni köv.		19	19	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.			0	-
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	100	350	250	250,00
Ebből: Dolgozói kölcsönök			0	-
TB kifizetőhelyi elszám.	1 383	5 490	4 107	296,96
Szállítói túlfizetés	56		-56	-100,00
Eltérő időszaki ÁFA	45 346	42 604	-2 742	-6,05
Adott előlegek	74	15 750	15 676	21183,78
Különbféle egyéb követelések	44 887	227	-44 660	-99,49
Ebből: téves utalás	44 887	227	-44 660	-99,49
Összesen	91 849	64 440	-27 409	-29,84

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság 2021. évben nem rendelkezett értékpapírral.

B.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya 1 763 E Ft, melyből a pénztár értéke 334 E Ft, a bankbetétek egyenlege 1 429 E Ft.

A tárgyidőszak cash flow-inak alakulásáról a D.1 mellékletben szereplő Cash flow kimutatás további információkat tartalmaz.

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegsorainak bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Villamosenergia ért.árbev.időbeli elhat.			0	-
Földgáz keresk.árbevétel időbeli elhat.			0	-
Egyéb (nem kiemelt) árbevételek időbeli elhat.			0	-
Egyéb bevételek időbeli elhat.			0	-
<i>Ebből: Szénfillér bevétel időbeli elhat.</i>			0	-
Pénzügyi műv.bev.időbeli elhat.			0	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 305	4 055	750	22,69
Villamosenergia beszerzés költségei időbeli elhat.			0	-
Földgáz keresk.költségei időbeli elhat.			0	-
Anyagköltségek időbeli elhat.			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	3 305	1 154	-2 151	-65,08
<i>Ebből: Optikai szálak hosszú távú bérlete</i>			0	-
Egyéb szolg.időbeli elhat.		2 901	2 901	-
ELÁBÉ időbeli elhat.			0	-
<i>Ebből: Fedezeti ügyl.ráf.(realizált) id.elhat.</i>			0	-
Eladott (közv.) szolg.időbeli elhat.			0	-
Személyi jell.ráf.időbeli elhat.			0	-
Egyéb ráfordítások időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.			0	-
Halaszott ráfordítások	0	0	0	-
Devizaköt.árfolyamveszt.elh.			0	-
Térítés nélkül átadott eszk hal.ráf.			0	-
ÖSSZESEN	3 305	4 055	750	22,69

A bevételek aktív időbeli elhatárolása tárgyévben nem volt.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között 4 055 E Ft szerepel, melyből 2 901 E Ft következő évi biztosítási díj, 1 154 E Ft pedig következő évi programkövetési díjakat tartalmaz.

Halasztott ráfordítások tárgyévben nem voltak.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság saját tőkéje **158 750 E Ft-tal növekedett**, ezáltal a saját tőke **tárgyévi értéke 1 336 021 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 43,78 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fiz. tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2021.01.01.)	800 000			38 798			338 473	1 177 271
Előző évi adózott eredmény átvezetése				338 473			-338 473	0
Osztalék				-38 000				-38 000
Tőkeemelés								0
A saját tőke elemeit meghatározó változások jogcímenként								0
Tárgyévi adózott eredmény							196 751	196 751
Záró (2021.12.31.)	800 000	0	0	339 271	0	0	196 751	1 336 021

A tárgyévben 38 000 E Ft osztalék került kifizetésre, mely az eredménytartalékot csökkentette.

A tárgyévi adózott eredmény felhasználásról a tulajdonos később dönt.

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság 2020-2021. években céltartalékot nem képzett.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 54,93 %. A mérlegfordulónapi értéke **1 676 409 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyított **28 703 E Ft-os növekedését** az állományon belüli hosszú- illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** alakulását az alábbi gazdasági események eredményezték:

- **Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben** 200 000 E Ft, mely 400 000 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest a rövid lejáratú kötelezettségbe történő átsorolás miatt.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** állományváltozására az alábbi főbb gazdasági események voltak hatással:

- **Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)** 732 179 E Ft

- A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek 519 394 E Ft**, mely tartalmazza a hosszú lejáratú kötelezettségből átsorolt 400 000 E Ft anyavállalati kölcsönt is.

A Társaságnál a rövid lejáratú kötelezettségek 506.730 E Ft-tal meghaladják a forgóeszközök értékét. A Társaság tulajdonosa írásban megerősítette, hogy szükség esetén gondoskodik a Társaság pénzügyi támogatásáról annak érdekében, hogy biztosítsa a Társaság további működésének fenntartásához szükséges pénzügyi erőforrásokat az elkövetkező 12 hónapban.

A hitelek és kölcsönök részletes kimutatását, és a hosszú lejáratú kötelezettségek egy éven belül esedékes törlesztő részleteit a **B.8. melléklet** mutatja be.

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeket a **B.9. melléklet** részletezi.

A hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatását a **B.10. melléklet** tartalmazza.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	150 845	96 476	-54 369	-36,04
Társasági adó	38 342	13 544	-24 798	-64,68
Cégautóadó	26	23	-3	-11,54
Táppénz 1/3			0	-
Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.	44 241	44 501	260	0,59
Általános forgalmi adó	59 700	30 572	-29 128	-48,79
Innovációs járulék	5 863	5 083	-780	-13,30
Rehabilitációs hozzájárulás	2 673	2 753	80	2,99
Egyéb ki nem emelt befizetési köt.			0	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	36 763	1 278	-35 485	-96,52
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	60 701	64 697	3 996	6,58
Áthúzódó áfa	64 837	62 135	-2 702	-4,17
Különféle egyéb köt.	427	250	-177	-41,45
Ebből:			0	-
Összesen	313 573	224 836	-88 737	-28,30

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások alakulását a bázis év és a tárgyév viszonylatában az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2020. év	2021 év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Villamosenergia árbevétel időbeli elhat.			0	-
Földgázker-hez kapcs.árbev.időbeli elhat.			0	-
Optikai szálak hosszú távú bérl.időb.elhat.			0	-
Egyéb bevételek időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi bevételek időbeli elhat.			0	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 375	39 579	16 204	69,32
Villamosenergia keresk.ktg. időbeli elhat.			0	-
Földgázker.ktg.időbeli elhat.			0	-
Anyagköltség időbeli elhatárolása			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	1 799	1 750	-49	-2,72
Egyéb szolgáltatások időbeli elhat.			0	-
ELÁBÉ időbeli elhat.			0	-
<i>Ebből: Fedezeti ügyl.(realizált) időbeli elhat.</i>			0	-
Személyi jellegű ráf.időbeli elhat.		11 839	11 839	-
Egyéb ráfordítások időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	21 576	25 990	4 414	20,46
Halasztott bevételek	0	0	0	-
Fejlesztési célra kapott pénzeszköz halasztott bevétele			0	-
Térítés nélk.átv.,többletként fellelt eszközök halasztott bevétele			0	-
CO ₂ kvóta halasztott bevétele			0	-
Készletekhez kapcs.(egyéb) hal.bevételek			0	-
Egyéb halasztott bevételek			0	-
ÖSSZESEN	23 375	39 579	16 204	69,32

Bevételek passzív időbeli elhatárolása tárgyévben nem volt.

A **költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások** 39 579 E Ft, ebből az anyavállalattól kapott kölcsön kamat 25 990 E Ft, könyvvizsgálói díj 1 750 E Ft, teljesítményhez kötött személyi jellegű ráfordítás 11 839 E Ft.

A **halasztott bevétele** a társaságnak nem volt.

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni halasztott bevételeket a **B.9. melléklet** részletezi.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2021-es üzleti évet 223 150 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta, mely a bázis évhez viszonyítva 40,91 %-os csökkenést jelent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	5 547 943	1 309 404	30,89
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	-
III.	Egyéb bevételek	427	5 642	5 215	1221,31
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 297 875	3 422 292	1 124 417	48,93
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 110 084	1 339 068	228 984	20,63
VI.	Értékcsökkenési leírás	381 355	497 755	116 400	30,52
VII.	Egyéb ráfordítás	50 865	59 183	8 318	16,35
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	398 787	235 287	-163 500	-41,00
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	-21 112	-12 137	8 975	42,51
„C”	Adózás előtti eredmény	377 675	223 150	-154 525	-40,91

Az adózás előtti eredmény bázis évhez viszonyított 154 525 E Ft-os csökkenését az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 5 564 530 E Ft bevételt realizált, amely 1 321 882 E Ft-tal (+31,15 %) magasabb, mint a bázis évben. (C.1. melléklet alapján)

Aktivált saját teljesítmények értéke 0 E Ft.

A ráfordítások értéke 2021. évben 5 341 380 E Ft, mely 1 476 407 E Ft-tal (+38,19 %) nőtt az előző évhez viszonyítva. (C.2. melléklet alapján)

A Társaság bevételeinek és ráfordításainak bemutatását – részesedési viszony szerinti csoportosításban – a C.1. és a C.2. melléklet tartalmazza.

Mind a bevételek, mind a ráfordítások alakulását, az azokra ható tényezőket a következő pontok részletesen tartalmazzák.

C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása

C.1.1.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele a bázis időszakhoz viszonyítva 1 309 404 E Ft-tal (+30,89 %) növekedett. A változás a főbb tevékenységek és relációk esetében az alábbi főbb tényezők hatása:

Belföldi értékesítés 5 547 943 E FT

Export értékesítés nem volt.

Az értékesítés nettó árbevételének főbb tevékenységek szerinti megbontását, az export értékesítés megbontását, valamint piaci szegmensenkénti alakulását a **C.3. melléklet** mutatja be, továbbá részese-
dési viszony szerint a bevételek bemutatását a C.1. melléklet tartalmazza.

C. 1.1.2. Aktivált saját teljesítmények

A társaságnak 2021. évben aktivált saját teljesítménye nem volt.

C. 1.1.3. Költségek részletezése

A költségként* elszámolt tételek a bázis évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	1 101 188	1 399 214	298 026	27,06
Igénybevett szolgáltatások értéke	226 243	343 073	116 830	51,64
Egyéb szolgáltatások értéke	21 152	22 603	1 451	6,86
Eladott áruk beszerzési értéke	195 655	859 500	663 845	339,29
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	753 637	797 902	44 265	5,87
Anyagjellegű ráfordítások	2 297 875	3 422 292	1 124 417	48,93
Béreköltség	916 525	1 077 373	160 848	17,55
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 944	83 029	51 085	159,92
Bérfelrakások	161 615	178 666	17 051	10,55
Személyi jellegű ráfordítások	1 110 084	1 339 068	228 984	20,63
Értékcsökkenési leírás	381 355	497 755	116 400	30,52
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	3 789 314	5 259 115	1 469 801	38,79

*Beleértve az eladott áruk és közvetített szolgáltatások beszerzési értékét is.

A tárgyidőszakban **költségként 5 259 115 E Ft-ot** számoltunk el, ez összességében (+38,79 %-kal) **1 469 801 E Ft-tal** nőtt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek 1 124 417 E Ft-os növekedése a tárgy és a bázisidőszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az **anyagköltségek** 298 026 E Ft-tal nőtt.
- Az **igénybe vett szolgáltatások 116 830 E Ft**
 - = Bérleti díjak növekedése 35 661 E Ft
 - = Karbantartási költségek csökkenése -33 806 E Ft
 - = Vagyonvédelem költségének növekedése 29 926 E Ft
 - = Szállítás, rakodás, raktározás költségének növekedése 27 626 E Ft
 - = Szakértői díjak költségének növekedése 7 334 E Ft
 - = Egyéb tételek növekedése 50 089 E Ft
- Az **egyéb szolgáltatások növekedése 1 451 E Ft**

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 228 984 E Ft-tal növekedtek a dolgozói létszám emelkedése miatt, melyet az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- A **béreköltség növekedése** 160 848 E Ft
- A **személyi jellegű egyéb kifizetések növekedése** 51 085 E Ft
- A **bérbírálatok növekedése** 17 051 E Ft

Bérbírálatok jogcímenkénti megbontása az alábbi:

- = Szakképzési hozzájárulás 14 821 E Ft
 - = Rehabilitációs hozzájárulás 11 012 E Ft
 - = Szociális hozzájárulási adó 152 833 E Ft
- Bérbírálatok összesen: 178 666 E Ft

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2020. év E Ft	2021. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének nyeresége			0	-
Káreseményekkel kapcsolatban kapott bevételek		2 000	2 000	-
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	143	2 854	2 711	1895,80
<i>Ebből:</i>				
Földgázkereskedelem kapott pótdíja			0	-
Behajthatatlannak min. és leírt követelésre kapott összegek			0	-
Kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszközök	31	318	287	925,81
<i>Ebből:</i>				
Szénfillér			0	-
CO ₂ kvóta elszámolás			0	-
Utólag kapott értékesítéshez közvetve kapcsolódó engedmények			0	-
Céltartalék felhasználás			0	-
Visszaírt értékvesztés és terven felüli értékcsökkenés			0	-
Társaságba bevitt, értékpapírnak v. részesedésnek nem min. vagyontárgyak apportjának a nyeresége			0	-
Tartozásátvállalás során átváll. kötelezettség			0	-
Térítés nélkül kapott (igénybe vett) szolgáltatások piaci értéke			0	-
Fejlesztési célra kapott támogatás			0	-
Térítés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszk. forgalmi, piaci értéke			0	-
Elengedett kötelezettség			0	-
Különbféle egyéb bevételek	253	470	217	85,77
<i>Ebből:</i>			0	-
Összesen	427	5 642	5 215	1221,31

A tárgyévben **egyéb bevételeként 5 642 E Ft**-ot számoltunk el. A bázis időszakhoz viszonyítva 5 215 E Ft-tal növekedett, mely az alábbi főbb gazdasági események hatására alakult a bázis és a tárgy év viszonylatában:

A kártérítéseket részben biztosítótól, részben pedig a kárt okozó cégtől kaptuk jármű sérülés miatt.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Immat.javak és tárgyi eszközök értékesítésének vesztesége			0	-
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások			0	-
Fizetett bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítések	153	364	211	137,91
<i>Ebből:</i>				
<i>Földgázkereskedelem fizetett pótdíja</i>			0	-
Adott támogatások (ktg-ek ellentét.)			0	-
Céltartalék képzés			0	-
Elszámolt értékvesztés			0	-
<i>Ebből:</i>				
<i>Immat.javak és tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése</i>			0	-
<i>Hiányzó, megsemmisült immat.javak és tárgyi eszközök könyv szerinti értéke</i>			0	-
<i>Készletek elszámolt értékvesztése</i>			0	-
<i>Követelések elszámolt értékvesztése</i>			0	-
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	6 669	8 833	2 164	32,45
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	43 994	49 826	5 832	13,26
Elkülönített alapokkal szemben elszámolt hozzájárulások			0	-
Társaságba bevitt, értékpapírnak v. részesedésnek nem min.vagyontárgyak apportjának a vesztesége			0	-
Visszafizetési köt.nélkül (fejl.célra) adott támogatás, véglegesen átadott pénzeszközök			0	-
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke			0	-
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke			0	-
Elengedett követelés			0	-
Különféle egyéb ráfordítások	49	160	111	226,53
<i>Ebből:</i>				
<i>Nem a vállalkozás érdekében felm.ráf.</i>			111	-
<i>Behajthatatlan köv. leírt összege</i>			0	-
<i>CO₂ kvóta</i>			0	-
Összesen	50 865	59 183	8 318	16,35

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2021. évben **59 183 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyítva **8 318 E Ft**-tal növekedett, mely az alábbiak szerint alakult:

Az egyéb bevételek részesedési viszony szerinti bontása a **C.1. mellékletben**, az egyéb ráfordítások hasonló tagolása a **C.2. mellékletben** található.

Az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembe vételre.

C.1.2. Pénzügyi műveletek eredményének értékelése

Pénzügyi műveletek eredményének bázis évhez viszonyított változása az alábbi:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	3 682	10 945	7 263	197,26
Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	-
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	-
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	-
Egyég kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	-
<i>Kamatbevétel pénzügyintézetektől</i>			0	-
<i>Kamatbevétel kapcsoló vállalkozástól</i>			0	-
<i>Kamatbevétel vállalkozótól, magánszem.</i>			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 682	10 945	7 263	197,26
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt nyereség</i>			0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	24 794	23 082	-1 712	-6,90
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 078	14 880	-5 198	-25,89
<i>Pénzügyintézetnek fizetett kamat</i>	2 685	735	-1 950	-72,63
<i>Fizetett kamatok kapcsoló vállalkozásnak</i>	17 393	14 145	-3 248	-18,67
<i>Fizetett kamatok vállalk., magánszem.</i>			0	-
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 716	8 202	3 486	73,92
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt veszteség</i>			0	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-21 112	-12 137	8 975	42,51

A **pénzügyi műveletek eredménye** a bázis évhez viszonyítva **8 975 E/ Ft-tal növekedett**, így a tárgyidőszak eredménye **-12 137 E Ft**, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

- a fizetett kamat 5 198 E Ft-tal csökkent
- devizás tételek miatti árfolyamkülönbség 3 777 E Ft-tal kedvezőbben alakult

Pénzügyi műveletek eredményében az értékpapírokkal kapcsolatban nettó módon elszámolt bevételek és ráfordítások nem szerepel, mivel a társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

A pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak tételei a társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembe vételre.

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaság 2021. évi adófizetési kötelezettsége 26 399 E Ft.

A társasági adóalap levezetését, az adóalap megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket a **C.4. melléklet** tartalmazza.

D. CASH FLOW KIMUTATÁS ÉS A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

D.1. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2021. december 31-én 1 763 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely 3 219 E Ft-tal kevesebb az előző évi állománynál.

A rendelkezésre álló cash flow-t a működési, a befektetési és a finanszírozási cash flow alakította, melynek bemutatását a **D.1. melléklet** tartalmazza.

D.2. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulását bemutató mutatószámokat a **D.2. melléklet** tartalmazza. A mutatók alakulását befolyásoló egyes tényezők jelentősebb változására indoklást külön-külön a B. és C. fejezet erre vonatkozó pontjai tartalmaznak.

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK

A Társaság az MVM Zrt-hez tartozó társaságcsoport konszolidációs körének tagja. A konszolidált beszámolót összeállító társaság az MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság. (1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.). A beszámoló az MVM Zrt. székhelyén tekinthető meg.

A Társaság befektetéseinek főbb adatait az **E.1. melléklet** mutatja be.

A számviteli törvény mentesített anyavállalatra vonatkozó 116. § (3) bekezdése alapján részesedési viszonyú vállalkozásokat érintő adatokat az **E.2. melléklet** rögzíti.

E.2. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

Az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak 2021. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Igazgatóság	,-
Felügyelő Bizottság	5 828 200,-
Összesen:	5 828 200,-

A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjon felül másutt jutásban (hitel, kölcsön) nem részesültek.

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztési tevékenységet 2021. évben nem végzett (**E.3. melléklet**).

E.4. A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI

A Társaság részére a számviteli szolgáltatást Farkas Judit (3281 Karácsond, Vasút út 9.) nyújtja.

A 93/2002. (V.5.) Kormányrendelet alapján 160995 számon a Pénzügyminisztérium által vezetett nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírásra jogosultak

Név	Cím
-----	-----

Együttes aláírási jogosultsággal:

Fila József Tamás 3421 Mezőnyárád, Toldi út 85/A

Tari Loránt 1097 Budapest, Drégely u. 2-4. A. lh. 2/10

Brezovcsik Béla 3423 Tibolddaróc, Bottyán út 6.

E.6. KÖNYVVIZSGÁLAT

A számviteli törvény 155. § (2) bekezdése értelmében a Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A Társaság könyvvizsgálója:

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft

Székhely: 1068 Budapest, Dózsa Gy. út 84/C.

Cg.: 01-09-071057

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma:0-00-083

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Horváth Tamás

Anyja neve: Grósz Veronika

Lakcím: 1028 Budapest, Bölény u. 16.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003449

Kovács Andrea

Anyja neve: Csurgó Erzsébet

Lakcím: 2016 Leányfalu, Gyöngyvirág u. 13.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003950

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- | | |
|--|-----------------|
| – a beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj: | 3 500 E Ft+ÁFA, |
| – egyéb díjak | 0 Ft |

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

A mérlegfordulónap után lényeges esemény nem történt.

Mérlegben nem szereplő tételek, és az egyes mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítések:

Mérlegben nem szereplő követelései és kötelezettségei a társaságnak nincsenek, a mérlegsorokhoz egyéb kiegészítés nem szükséges.

A COVID-19 hatása a társaság működésére

A COVID19 pandémiás helyzet a társaság eddigi – és várhatóan a további – működését nem befolyásolja. A társaság kiemelt figyelmet fordít a munkavállalók egészségének védelmére a szigorú védekezési szabályok betartásának megkövetelésével. Az elmúlt 1 évben nem történt jelentős termelés kiesés a dolgozók megbetegedése miatt, ugyanolyan hatékony munkát végeznek, mint korábban. A termelés továbbra is a terveknek megfelelően, zavartalanul folyik. A társaság árbevételi terve folyamatosan teljesül. A társaság likviditási helyzete stabil, mivel nincs olyan lejárt tartozása, ami miatt veszélybe kerülne a társaság fizetőképessége.

Az orosz-ukrán konfliktus hatása a társaság működésére

A Társaság folyamatosan vizsgálja az orosz-ukrán háború várható társadalmi és gazdasági hatásait, de jelen tudásunk szerint nehezen becsülhető a közép- és hosszú távú pénzügyi hatás. Az orosz-ukrán háború olyan társadalmi és gazdasági változásokat idézhet elő, amely hazánkban és világszerte is a feltevések és becslések felülvizsgálatát igényelheti, ez pedig az eszközök és források könyv szerinti értékének kiigazításához vezethet a következő pénzügyi évben.

F. TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK

F.1. TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA

A társaságnál nem készült tevékenységi bontású eredménykimutatás.

G. MELLÉKLETEK

A. fejezet

- A.1. melléklet: A Társaság részvényeinek tulajdonosai
A.2. melléklet: A Társaság vezetésének bemutatása
A.3. melléklet: A Társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

B. fejezet

- B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása
B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása
B.3. melléklet: Befejezetlen beruházások állományának alakulása
B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése
B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszairás részletezése
B.6. melléklet: Értékvesztések alakulása
B.7. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések
B.8. melléklet: Hitelek és kölcsönök alakulása
B.9. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek
B.10. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása

C. fejezet

- C.1. melléklet: A bevételek alakulása
C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása
C.3. melléklet: Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint, Export értékesítés piaci szegmensenként
C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

D. fejezet

- D.1. melléklet: Cash flow kimutatás
D.2. melléklet: Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulását bemutató mutatószámok

E. fejezet

- E.1. melléklet: A befektetést élvező vállalkozások jellemzői
E.2. melléklet: Mentésített anyavállalat és kapcsoló vállalkozásai (főbb adatok)
E.3. melléklet: Kutatás és kísérleti fejlesztés ráfordításainak alakulása
E.4. melléklet: A munkavállalók létszám és jövedelem alakulása
E.5. melléklet: Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása
E.6. melléklet: Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök alakulása
E.7. melléklet: Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulása
E.8. melléklet: Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

F. fejezet

- Melléklet: Tevékenységenkénti beszámoló

A.2. melléklet: A társaság vezetésének bemutatása

A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
Derda Lajos	2020.09.04	2023.09.03	elnök
Dr. Kádár Attila	2020.09.04	2023.09.03	tag
Mata Tibor	2020.09.04	2023.09.03	tag

A.3. melléklet: A Társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

		értékek E Ft-ban			
Sor- szám	Megnevezés	Előző évek			Tárgyév
		2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
1.	Mérlegfőösszeg	340 801	1 999 660	2 848 352	3 052 009
2.	Saját tőke	241 897	538 798	1 177 271	1 336 021
3.	Jegyzett tőke	83 410	500 000	800 000	800 000
4.	Fizetett osztalék	0	130 000	0	38 000
5.	Értékesítés nettó árbevétele	343 088	938 847	4 238 539	5 547 943
6.	Alaptevékenység árbevétele	315 294	9 222 640	3 987 445	4 412 043
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 970	18 202	398 787	235 287
8.	Adózás előtti eredmény	2 010	12 011	377 675	223 150
9.	Adózott eredmény	1 136	10 311	338 473	196 751
10.	Bruttó cash flow	30 202	105 358	759 030	730 905
11.	Rendelkezésre álló cash flow	24 755	97 989	-194 789	-3 219
12.	Igazgatóság létszáma	0	0	0	0
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	0	0	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	18	30	126	152

B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása

értékek E Ft-ban

BRUTTÓ ÉRTÉK	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány				7 351			7 351
Növekedések	0	0	0	639	0	0	639
Beszerezés/Létesítés				639			639
Átsorolás							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	0	0	0	7 990	0	0	7 990

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány				3 048			3 048
Növekedések	0	0	0	2 573	0	0	2 573
Terv szerinti értékcsökkenés				2 573			2 573
Átsorolás							0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés v.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	0	0	0	5 621	0	0	5 621

értékek E Ft-ban

NETTÓ ÉRTÉK	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány	0	0	0	4 303	0	0	4 303
Beszerezés/Létesítés (+)	0	0	0	639	0	0	639
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	0	0	0	-2 573	0	0	-2 573
Értékesítés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés v.	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések (-)	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	0	0	0	2 369	0	0	2 369

B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása

értékek E Ft-ban

BRUTTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra a dott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	298 136	1 992 421	91 422		84 517	110 019	2 576 515
Növekedések	279 368	266 748	23 798	0	578 348	78 817	1 227 079
Beszerezés/Létesítés					578 348	78 817	657 165
Üzembehelyezések	279 368	266 748	23 798				569 914
Átsorolás							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	570 553	188 610	759 163
Üzembehelyezések					569 914		569 914
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Egyéb csökkenések					639	188 610	189 249
Záró állomány	577 504	2 259 169	115 220	0	92 312	226	3 044 431
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra a dott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	5 955	434 855	32 533				473 343
Növekedések	25 390	444 943	24 849	0	0	0	495 182
Terv szerinti értékcsökkenés	25 390	444 943	24 849				495 182
Átsorolás							0
Teven felüli értékcsökk./értékvesztés							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Teven f.értékcsökk./értékvesztés v.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	31 345	879 798	57 382	0	0	0	968 525
NETTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra a dott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	292 181	1 557 566	58 889	0	84 517	110 019	2 103 172
Beszerezés/Létesítés (+)	0	0	0	0	578 348	78 817	657 165
Üzembehelyezések (+/-)	279 368	266 748	23 798	0	-569 914	0	0
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	-25 390	-444 943	-24 849	0	0	0	-495 182
Értékesítés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.	0	0	0	0	0	0	0
Teven felüli értékcsökk./értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0
Teven f.értékcsökk./értékvesztés v.	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések (-)	0	0	0	0	-639	-188 610	-189 249
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	546 159	1 379 371	57 838	0	92 312	226	2 075 906

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

B.3. melléklet: Befeztetlen beruházások állományának alakulása

BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	Nyitó állomány	Tárgyévi változás										Záró állomány			
		Növekedés		Csökkenés		Tervezett értékcsökkenés		Tervezett értékcsökkenés		Tervezett értékcsökkenés					
		Beszerezés/Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembehelyezés	Értékesítés	Egyéb	Összesen	Növekedés	Csökkenés	Összesen				
Bükkábrány telephely	77 482	133 447		133 447	210 929		210 929					210 929			0
Aldebrő telephely	6 842	64 590		64 590	68 440		68 440					68 440			2 992
Ecofleet				0								0			0
Mercedes-Benz Unimog	0	23 312		23 312								0			23 312
24V tankolóautomata	0	1 000		1 000								0			1 000
Hökamera	0	1 227		1 227								0			1 227
Óltőzszekevény	0	458		458								0			458
9 db dózer	0	30 000		30 000								0			30 000
Használt dózer Caterpillar D6r	0	33 260		33 260								0			33 260
BM1 Komatsu WB97S-8 Kotró rakodógép	0	31 937		31 937	31 937		31 937					31 937			0
BK12 Doosan DX235LC-5 kotró	0	46 289		46 289	46 289		46 289					46 289			0
BK11 Doosan DX225LC-5 kotró	0	46 967		46 967	46 967		46 967					46 967			0
BK13 Doosan DX140W-S gumikerekes kotró	0	47 376		47 376	47 376		47 376					47 376			0
Kotrókra vásárolt kanalak, állítható adapterek	0	8 159		8 159	8 159		8 159					8 159			0
BD5 Cat D6R XW Dózer	0	30 000		30 000	30 000		30 000					30 000			0
BD15 Cat D6R XL láncfalpas dózer	0	34 907		34 907	34 907		34 907					34 907			0
Atlas AR60 homlokrakodó	0	8 800		8 800	8 800		8 800					8 800			0
Atlas AR60 homlokrakodó	0	12 312		12 312	12 312		12 312					12 312			0
Kiemelt tételek összesen:	84 324	554 041	0	554 041	546 116	0	546 116	0	0	0	0	546 116	0	0	92 249
Nem kiemelt tételek	193	24 307		24 307	23 798		23 798		639			24 437			63
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	84 517	578 348	0	578 348	569 914	0	569 914	0	639	0	0	570 553	0	0	92 312

B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése

TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés				Értékek E Ft-ban		
		Időarányosa	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Összesen	Átszorolások (+/-)	Egyéb változások / egyéb vált. miatt (-)	Záró állomány
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0			0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0			0
Vagyoni értékű jogok					0			0
Szellemi termékek	3 048	2 573			2 573			5 621
Üzleti vagy cégérték					0			0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	3 048	2 573	0	0	2 573	0	0	5 621
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 955	25 390			25 390			31 345
Műszaki berendezések, gépek, járművek	434 855	444 943			444 943			879 798
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 533	15 764		9 085	24 849			57 382
Tenyészállatok					0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	473 343	486 097	0	9 085	495 182	0	0	968 525
Ebből: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	-				0			-
TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	476 391	488 670	0	9 085	497 755	0	0	974 146

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT ÉGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

B.7. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részese dési viszonyo n kívüli felek	Összesen	értékek E Ft-ban
	Anyá - vállalkozás	Leány- vállalkozás	Közös vezetésű vállalkozás	Összesen						
Részvény							0		0	
Üzletrész							0		0	
Egyéb részesedés							0		0	
RÉZSEDESEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hosszú lejáratra adott kölcsön							0		0	
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét							0		0	
Hosszú lejáratú követelések							0		0	
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hosszú lejáratú kötvények							0		0	
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok							0		0	
TARTÓS HITELVISZMEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés	560 435	2 544		562 979			562 979	26 589	589 568	
Váltókövetelés							0		0	
Rövid lejáratra adott kölcsön							0		0	
ebből cash pool követelés							0		0	
Egyéb címen adott előleg							0	15 750	15 750	
Egyéb címen keletkezett követelés							0	48 690	48 690	
Követelések értékelési különbözete nélkül	560 435	2 544	0	562 979	0	0	562 979	91 029	654 008	
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete							0		0	
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	560 435	2 544	0	562 979	0	0	562 979	91 029	654 008	
Forgatási célú részvény							0		0	
Forgatási célú üzletrész							0		0	
Forgatási célú egyéb részesedés							0		0	
Forgatási célú kötvény							0		0	
Forgatási célú egyéb értékpapír							0		0	
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javakra adott előleg							0		0	
Benuházásra adott előleg							0		0	
Készletre adott előleg							0		0	
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	55 687	55 687	
Járó árbevétel							0		0	
Járó egyéb bevétel							0		0	
Járó kamatbevétel							0		0	
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	560 435	2 544	0	562 979	0	0	562 979	146 716	709 695	

B.9. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások					
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0		0		0
Hosszú lejáratra kapott kölcsön				0		0		0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0		0		0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0		0		0
Beruházási és fejlesztési hitel				0		0		0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0		0		0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	200 000			200 000		200 000		200 000
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	200 000	0	0	200 000	0	200 000	0	200 000
Rövid lejáratra kapott kölcsön	14 842			14 842		14 842		14 842
ebből cash pool kötelezettség	14 842			14 842		14 842		14 842
Éven belül esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön				0		0		0
Éven belül esedékes kötvénytartozások				0		0		0
Rövid lejáratra kapott hitel				0		0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratú hitelek				0		0		0
Vevőtől kapott előlegek	56 847			56 847		56 847		56 847
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	45 292	2 413		47 705		47 705		47 705
Osztalék				0		0		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	400 000			400 000		400 000		400 000
Rövid lejáratú kötelezettségek értékelési különbözet nélkül	516 981	2 413	0	519 394	0	519 394	0	1 476 409
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0		0		0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	516 981	2 413	0	519 394	0	519 394	0	1 476 409
Függő kötelezettségek				0		0		0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0		0		0
VÁRHATÓ KÖTELEZETT. KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
Átjövő költségből eredő kötelezettség				0		0		0
Átjövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0		0		0
Átjövő kamatráfordítás miatti kötelezettség	25 990			25 990		25 990		25 990
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	25 990	0	0	25 990	0	25 990	13 589	39 579
Fejlesztési célra kapott támogatás				0		0		0
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz				0		0		0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhoz kapcsolódó)				0		0		0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	742 971	2 413	0	745 384	0	745 384	970 604	1 715 988

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
 (Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

C. 1. melléklet: A bevételek alakulása

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részese-dési viszonyú vállalkozások összesen	Részese-dési viszonyú n kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások					
Beiföldi értékesítés nettó árbevétele	5 096 676					5 096 676	451 267	5 547 943
Export értékesítés nettó árbevétele						0		0
Érékesítés nettó árbevétele	5 096 676	0	0	0	0	5 096 676	451 267	5 547 943
Egyéb bevételek						0	5 642	5 642
Kapott (járó) osztalék és részesedés						0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek						0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek						0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek						0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei						0	10 945	10 945
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	10 945	10 945
ÖSSZESEN:	5 096 676	0	0	0	0	5 096 676	467 854	5 564 530

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
 (Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyú kívüli felek	Összesen
	Közös vezetésű vállalkozások			Összesen					
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások						
Anyagköltség	7 331	8 000		15 331			15 331	1 383 883	1 399 214
Igénybe vett szolgáltatások	49 253	10 090		59 343			59 343	283 730	343 073
Egyéb szolgáltatások				0			0	22 603	22 603
Eladott áruk beszerzési értéke	1 018			1 018			1 018	858 482	859 500
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0			0	797 902	797 902
Anyagjellegű ráfordítás	57 602	18 090	0	75 692	0	0	75 692	3 346 600	3 422 292
Béreköltség				0			0	1 056 052	1 056 052
Személyi jellegű egyéb kiadások				0			0	104 350	104 350
Bérijutalmak				0			0	178 666	178 666
Személyi jellegű ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	1 339 068	1 339 068
Értékcökkenési leírás				0			0	497 755	497 755
Egyéb ráfordítás				0			0	59 183	59 183
Részesedésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek				0			0		0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf. veszteségek				0			0		0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 145			14 145			14 145	735	14 880
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése				0			0		0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0			0	8 202	8 202
Pénzügyi műveletek ráfordításai	14 145	0	0	14 145	0	0	14 145	8 937	23 082
ÖSSZESEN:	71 747	18 090	0	89 837	0	0	89 837	5 251 543	5 341 380

C.3. melléklet: Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint, Export értékesítés piaci szegmensenként

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			értékek E Ft-ban		
	Előző évi	Tárgyévi	Változás %/ban	Előző évi	Tárgyévi	Változás %/ban	Előző évi	Tárgyévi	Változás %/ban	Előző évi	Tárgyévi	Változás %/ban
	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek	Értékek
Villamosenergia nagykereskedelem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Átvitel, rendszerirányítás, rendszerszintű szolg.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Földgáz értékesítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Távközlés, szállítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hálózat-, technológiai szerelés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hőértékesítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gazd., számíttechn., mérnöki szolg.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eszköz hasznosítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kereskedelmi tevékenység	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bányászati szolgáltatás	3 878 791	4 280 903	10,37	-	-	-	-	-	-	3 878 791	4 280 903	10,37
Egyéb m.n.s. építés	108 654	131 140	20,70	-	-	-	-	-	-	108 654	131 140	20,70
Üzemanyag értékesítés	169 811	779 900	359,28	-	-	-	-	-	-	169 811	779 900	359,28
Egyéb tevékenység	81 283	356 000	337,98	-	-	-	-	-	-	81 283	356 000	337,98
ÖSSZESEN	4 238 539	5 547 943	30,99	0	0	0	0	0	0	4 238 539	5 547 943	30,89

C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

		értékek E Ft-ban
I.	Adózás előtti eredmény	223 150
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	427 711
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	411 466
4.	Kapott osztalék	
5.	Részesedés kivezetése	
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	
8.	Adomány miatti korrekció	16 245
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	497 886
1.	Céltartalék képzés	
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekorai számviteli törv. szerinti nettó érték	497 755
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	131
9.	Egyéb növelő tétel	
IV.	Adóalap (I-II+III)	293 325
V.	Számított társasági adó 9 %	26 399
VI.	Csoportos társasági adóalanyiság adóhatása (+/-)	
VII.	Adókedvezmény	
VIII.	Tárgyévi társasági adó	26 399
IX.	Előző évi társasági adó	
X.	Tárgyévi energiaellátók jövedelemadója	
XI.	Előző évi energiaellátók jövedelemadója	
XII.	Adózott eredmény	196 751

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

D.1. melléklet: Cash flow kimutatás

értékek E Ft-ban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	409 611	685 495
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	377 675	223 150
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-4 716	0
1b/a.	Devizás pénzeszközök átértékelése	-4 716	
1b/b.	Kapott osztalék, részesedés		
1b/c.	Fejlesztési célra kapott pénzeszközök, térítés nélkül átvett eszköz, többlet, elengedett kötelezettség		
1b/d.	Véglegesen átadott pénzeszközök		
1b/e.	Befektetési és finanszírozási tételek egyéb állományváltozásának eredményhatása		
1b/f.	Befektetési és finanszírozási tételek devizás árfolyamkülönbözete		
1b/g.	Működési célra adott kölcsönök (cash pool és egyéb kölcsön) devizás árfolyamkülönbözete		
1b/h.	Valós értékelés eredményhatása		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a.+1b.) +	372 959	223 150
2.	Elszámolt amortizáció +	381 355	497 755
3.	Elszámolt értékvesztés, visszaírás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás +	0	0
3a.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)		
3b.	Terven felüli értékcsökkenés		
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejtje, leltárihiánya		
3d.	Behajthatatlan követelések és egyéb követelés jellegű tételek		
3e.	Elengedett követelések és egyéb követelés jellegű tételek		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-31 300	233 046
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt		
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt		
6/3.	Egyéb korrekciók		
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	226 731	15 816
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt		
7/2.	Korrekció osztalék kötelezettség változása miatt		
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt		
7/4.	Korrekció kapott előleg változása miatt		
7/5.	Korrekció cash pool kötelezettség változása miatt		
7/6.	Korrekció kapott kölcsön változása miatt		
7/7.	Korrekció valós értékelés miatt		
7/8.	Korrekció hosszú-rövid átsorolás miatt		
7/9.	Egyéb korrekciók		
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	14 788	16 204
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt		
8/2.	Egyéb korrekciók		
9.	Vevőkövetelés változása +	-20 050	-6 539
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt		
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt		
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		
9/4.	Egyéb korrekciók		
10a.	Készletek változása +	-41 162	-266 666
10a/1.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt		
10a/2.	Korrekció térítés nélküli átvétel/többlet miatt		
10a/3.	Korrekció értékvesztés/hiány/selejt miatt		
10a/4.	Egyéb korrekciók		

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓ HOZ
(Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
10a/4.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben +	-411 984	10 469
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>		
10b/1.	<i>Korrekció osztalékkelőleg változása miatt</i>		
10b/2.	<i>Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>		
10b/3.	<i>Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>		
10b/4.	<i>Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt</i>		
10b/5.	<i>Korrekció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>		
10b/6.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
10c.	Követelések (vevőkövetelés, kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nélkül) és értékpapírok változása +	-39 465	27 409
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>		
10c/1.	<i>Korrekció nyereségadó követelés változása miatt</i>		
10c/2.	<i>Korrekció osztalékkelőleg változása miatt</i>		
10c/3.	<i>Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>		
10c/4.	<i>Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>		
10c/5.	<i>Korrekció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>		
10c/6.	<i>Korrekció valós értékelés miatt</i>		
10c/7.	<i>Korrekció egyéb tartós követelés miatt</i>		
10c/8.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-3 059	-750
11/1.	<i>Korrekció értékvesztés miatt</i>		
11/2.	<i>Korrekció halasztott ráfordítás miatt</i>		
11/3.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-39 202	-26 399
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		-38 000
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-909 116	-468 555
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-909 116	-468 555
14a.	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -</i>	-909 116	-578 348
14b.	<i>Beruházási szállító változása ±</i>		
14c.	<i>Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása ±</i>		109 793
14d.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -</i>		
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	300 000	-220 159
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	300 000	
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel, kölcsön felvétele +		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Cash pool kötelezettség változása ±		14 841
24.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		-235 000
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	-613 832	-688 714
28.	Devizás pénzeszközök ártértékelése ±	4 716	-953
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	-609 116	-689 667
			-3 219

D.2. melléklet **Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulását bemutató mutatószámok**

VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	73,99	68,10	-7,97
Befektetett eszközök	2 107 475	2 078 275	-1,39
Összes eszköz	2 848 352	3 052 009	7,15
Forgóeszközök aránya (%)	25,89	31,77	22,70
Forgóeszközök	737 572	969 679	31,47
Összes eszköz	2 848 352	3 052 009	7,15
Tőkeellátottsági mutató (%)	41,33	43,78	5,91
Saját tőke	1 177 271	1 336 021	13,48
Összes forrás	2 848 352	3 052 009	7,15
Tőkefeszültségi mutató (%)	139,96	125,48	-10,35
Kötelezettségek	1 647 706	1 676 409	1,74
Saját tőke	1 177 271	1 336 021	13,48
Tőkenövekedési ráta (%)	147,16	167,00	13,48
Saját tőke	1 177 271	1 336 021	13,48
Jegyzett tőke	800 000	800 000	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	84,33	73,91	-12,36
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 777 271	1 536 021	-13,57
Befektetett eszközök	2 107 475	2 078 275	-1,39
Egy részvényre jutó könyv szerinti érték BVPS (E Ft/db)	na	na	-
Saját tőke*	-	-	-
Részvények darabszáma	na	na	-
JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	Előző év	Tárgy év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)	28,75	14,73	-48,78
Adózott eredmény	338 473	196 751	-41,87
Saját tőke	1 177 271	1 336 021	13,48
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	11,88	6,45	-45,75
Adózott eredmény	338 473	196 751	-41,87
Összes eszköz	2 848 352	3 052 009	7,15
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	7,99	3,55	-55,59
Adózott eredmény	338 473	196 751	-41,87
Értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	5 547 943	30,89
Osztalékfizetési ráta (%)	0,00	4,75	-
Fizetett osztalék	0	38 000	-
Jegyzett tőke	800 000	800 000	0,00
Egy részvényre jutó nyereség, EPS (E Ft/db)	na	na	-
Adózott eredmény*	-	-	-
Részvények darabszáma	na	na	-
EBIDTA ráta (%)	18,41	13,21	-28,21
Üzemi eredmény + Amortizáció	780 142	733 042	-6,04
Értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	5 547 943	30,89

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

E.4. melléklet: A munkavállalók létszám és jövedelem alakulása

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)				Előző év				Tárgyév		Béreköltség	Rátördítés összesen
	Előző év		Változás %-ban		Személyi jellegű egyéb kifizetések		Összesen		Béreköltség	Változás %-ban		
	Előző év	Tárgyév	Béreköltség	Változás %-ban	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen				
Fizikai jellegű foglalkozásúak	109	129	739 556	18,35	27 014	766 570	808 651	64 919	873 570	9,34	13,96	
Szellemi jellegű foglalkozásúak	17	23	162 477	34,71	2 820	165 297	247 401	12 088	259 489	52,27	56,98	
Állományba tartozók	126	152	902 033	20,56	29 834	931 867	1 056 052	77 007	1 133 059	17,07	21,59	
Állományon kívüliek	0	0	-	-	2 110	16 602	21 321	6 022	27 343	47,12	64,70	
ÖSSZESEN:	126	152	916 525	20,56	31 944	948 469	1 077 373	83 029	1 160 402	17,55	22,34	

E.5. melléklet: Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása

Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyévi változások				Záró állomány		Változás %-ban	
		Mennyiség	Érték	Növekedés		Csökkenés		Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
				Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték				
Környezetre káros anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
Veszélyes hulladékok		931	41	129 225	939	129 711	24	445	24	-52,20	-41,46
Fáradt olaj	kg	686	41	15 119	907	15 405	924	400	24	-41,69	-41,46
Olajos rongy	kg	135	0	1 471	0	1 576	0	30	0	-77,78	-
Olajszűrő	kg	110	0	1 662	0	1 757	0	15	0	-86,36	-
Ólom savas akkumulátor	kg	0	0	197	32	197	32	0	0	-	-
Levegőszűrő	kg	0	0	350	0	350	0	0	0	-	-
Hajtógáz palack	kg	0	0	128	0	128	0	0	0	-	-
Olajos gumicső	kg	0	0	100	0	100	0	0	0	-	-
Tartályfenék iszap	kg	0	0	1 053	0	1 053	0	0	0	-	-
Fémhulladék	kg	0	0	109 145	0	109 145	0	0	0	-	-
ÖSSZESEN:		931	41	129 225	939	129 711	0	445	24	-52,20	-41,46

MVM Mátra Mélyépítő Koriátolt Felelősségű Társaság
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
 (Minden adat ezer/millió forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

E.7. melléklet: Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulása

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek		Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett tartalékok		Környezetvédelmi kötelezettségekre		Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
DLS-5 Köny.véd. szolgáltatás	0	1 540	-	-	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN:	0	1 540	-	0	0	0	0	0	0

értékek E Ft-ban

E.8. melléklet: Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

Ország	Termékimport		Szolgáltatásimport		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Európai Unión belül	272 808	38 918	-85,73	3 270	64	-98,04
Bauma Veriet und Handels GmbH	240 921	23 312	-90,32	-	-	-90,32
SP 2000 Handel & Service B.V.	31 887	0	-100,00	-	31 887	-100,00
Your Business at Net GmbH	-	-	-	252	0	-100,00
Containex Container GmbH	-	-	-	3 018	0	-100,00
KOM-TRUCK s.r.o.	0	15 606	-	-	0	15 606
Adobe Systems Ltd.	-	-	-	0	64	64
-	-	-	-	-	0	0
-	-	-	-	-	0	0
Európai Unión kívül	0	0	-	0	0	0
-	-	-	-	-	0	0
-	-	-	-	-	0	0
-	-	-	-	-	0	0
-	-	-	-	-	0	0
Import beszerzés összesen:	272 808	38 918	-85,73	3 270	64	-98,04
Összesen:	272 808	38 918	-85,73	276 078	38 982	-85,88

értékek E Ft-ban



MVM Mátra Mélyépítő Kft.

2021. évi üzleti jelentés

Készítette: Fila József Tamás

Kelt: 2022. január 18.



Fila József Tamás
ügyvezető

Tartalom

Vezetői összefoglaló	4
Eredmény alakulásának bemutatása	5
I. Árbevétel	5
II. Aktivált saját teljesítmények	5
III. Egyéb bevételek	5
IV. Anyagjellegű ráfordítások	5
4.1. Anyagköltség	5
4.2. Igénybevett szolgáltatások	6
4.3. Egyéb szolgáltatások	6
4.4. Eladott áruk beszerzési költsége	6
4.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6
V. Személyi jellegű ráfordítások	6
VI. Értékcsökkenési leírás	7
VII. Egyéb ráfordítások	7
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	7
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	7
X. Adózás előtti eredmény	7
Az egyes tevékenységek eredményességének értékelése	8
Vagyon helyzet bemutatása	9
I. Befektetett eszközök	9
II. Forgóeszközök	10
III. Aktív időbeli elhatárolások	11
IV. Saját tőke	12
V. Céltartalékok	12
VI. Kötelezettségek	12
a. Hosszú lejáratú kötelezettségek	12
b. Rövid lejáratú kötelezettségek	13
VII. Passzív időbeli elhatárolások	13
Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása	14
Fejlesztési tevékenység bemutatása	15
I. Beruházások és befektetések alakulása	15
II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása	15
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	16
I. Létszámgazdálkodás alakulása	16
II. Bérgazdálkodás alakulása	16
III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek	16
Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	17
I. A környezetvédelemnek a társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása	17
II. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, ezzel összefüggő támogatások bemutatása	17
III. A környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság által alkalmazott politika bemutatása	17

IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása	17
Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása	18
I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása	18
II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika	18
III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	18
IV. Egyéb kockázatok elemzése	18
A társaság telephelyeinek bemutatása	19
Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	20
Várható fejlődés	21
Mellékletek	22
I. Eredménykimutatás	22
II. Mérleg	23

Vezetői összefoglaló

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft. az MVM Csoport tagja, az MVM Mátra Energia Zrt. 100 %-os tulajdonú leányvállalata. 2019. július 1-től kezdte el tevékenységét Mátrai Erőmű Bányászati Mélyépítő Kft. néven a Mátrai Erőmű Zrt-vel kötött - 5 évre szóló, un. m3-es kiskotrós és segédgépes-óradíjas bányászati tevékenységet tartalmazó - vállalozási keretszerződések alapján a Visonta K-III., Déli, valamint Bükkábrány Bányákban végzi tevékenységét.

Az induláshoz szükséges erőforrások biztosítását követően a termelés folyamatosan növekedett. 2019.11.05-től bővült a Társaság tevékenységi köre és a Mátrai Erőmű Zrt. felmerült igényei alapján elkezdtek a segédgépes-óradíjas tevékenységet is végezni Visonta és Bükkábrány Bányákban.

A korábban külső vállalkozó által végzett tevékenység átvétele sürgőssé vált, ellátásához munkagépek (dózerek, kotrók) vásárlására és alvállalkozók bevonására volt szükség.

2020.07.08-tól, a tervezett határidő előtt átvettük a külső vállalkozótól a m3-es bányászati tevékenység végzését a Bükkábrányi Bányában.

2020. évben mindkét – saját tulajdonú, zártláncú, közforgalmú – töltőállomásunkon elkezdtek az üzemanyagértékesítést az anyavállalat, a leányvállalatok, az alvállalkozók, és szállító partnereink részére. 2021-ben folyamatosan bővítettük az üzemanyagellátási tevékenységünk vevőkörét és októberben átvettük üzemeltetésre az anyavállalat tulajdonában lévő visontai töltőállomást.

Fenti tevékenységekre 2021. évre üzemi eredményként 125,9 millió Ft-ot, adózás előtti eredményként 109,6 millió Ft-ot terveztünk. Az Anyavállalat részéről jelentkező többletigények és az egyéb megrendelések 693 millió Ft-tal magasabb árbevétel eredményeztek. Mind az anyagjellegű, mind a személyi jellegű ráfordítások folyamatos kontrolljának köszönhetően üzemi eredményként 235,3 millió Ft-ot, míg adózás előtti eredményként 223,2 millió Ft-ot realizáltunk. Az EBITDA tervünket 21 %-kal teljesítettük túl. 2021. éves EBITDA tény összege 733 millió Ft volt.

Vezetői összefoglaló Mft	2020. évi	2021. évi		Eltérés		
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv		
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	4 239	4 855	5 548	693	14%	↑
EBITDA	780	605	733	128	21%	↑
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	378	110	223	114	104%	↑
ZÁRÓ LÉTSZÁM (fő)	152	153	152	-1	-1%	↑
FEJLESZTÉSEK	811	741	578	-162	-22%	↑
NETTÓ ADÓSSÁG	645	696	613	-83	-12%	↑

Eredmény alakulásának bemutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS MFT	2020. évi	2021. évi		Eredményhatás		
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv		
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	4 239	4 855	5 548	693	14%	↑
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0%	
EGYÉB BEVÉTELEK	0,4	0	6	6	0%	↑
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 298	2 733	3 422	-689	-25%	↓
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 110	1 468	1 339	128	9%	↑
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	381	479	498	-19	-4%	↓
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	51	50	59	-9	-18%	↓
ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	399	126	235	109	87%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	4	0	11	11	0%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	25	16	23	-7	-41%	↓
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-21	-16	-12	4	26%	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	378	110	223	114	104%	↑

I. Árbevétel

A m³-es tevékenység esetében a 2021. évre tervezett 3.813 ezer m³ mennyiséget 110 %-osan sikerült teljesítenünk a bányüzemek részére, összesen 4.176 ezer m³ szén és meddő kitermelésével és elszállításával. Ez összességében 2.347 millió Ft-os nettó árbevételt eredményezett.

A segédgépes-óradíjas tevékenységből 2021. évben 1.934 millió Ft-ot, míg egyéb árbevételként (útépítés, területrendezés, szállítás, épületbontás) 487 millió Ft-ot realizáltunk.

Az üzemanyagértékesítésből származó árbevételünk 2021. évben 780 millió Ft volt, mely 68 Ft-tal magasabb a tervezettnél. A külső partnereink száma, folyamatosan bővül.

Fentiek eredményeként 2021. évre 5.548 millió Ft-ot realizáltunk, mely összeg 693 millió Ft-tal magasabb, mint a 2021. évi tervünk.

II. Aktivált saját teljesítmények

2021. évben aktivált saját teljesítménye nem volt a Társaságnak.

III. Egyéb bevételek

Az Egyéb bevételek összege 6 millió Ft volt, mely jellemzően veszélyes hulladék értékesítésből, valamint biztosítótól és egy külső szállítótól kapott kártérítésekből adódott.

IV. Anyagjellegű ráfordítások

4.1. Anyagköltség

Az Anyagköltség 2021. évi tény összege: 1.399 millió Ft, mely 58 millió Ft-tal haladta meg a tervezett 1.341 millió Ft összeget. Ennek fő oka a magasabb alkatrészköltség (+108 millió Ft) és az útépítések anyagköltsége (30 millió Ft). Az üzemanyagköltség 88 millió Ft-tal alacsonyabb a tervnél (saját és az alvállalkozói teljesítmény eltolódása és a kedvező időjárási viszonyok miatt).

4.2. Igénybevett szolgáltatások

Az Igénybevett szolgáltatások 2021. évi tény összege: 343.073 millió Ft, mely 16,4 millió Ft-tal magasabb a tervezettnél. A karbantartási költségek 140 millió Ft-tal alacsonyabbak, mivel a karbantartások jelentős részét saját állománnyal végeztük. A szállítás- rakodás költsége 40 millió Ft-tal magasabbak, ez főként a Visonta és Bükkábrány projektfeladatokhoz (útépítés, kilátó építés stb.) kapcsolódó szállítási tevékenység. A bérleti díjak 38 millió Ft-tal magasabbak az óradíjas tevékenységhez bérelt dózer miatt.

Az egyéb szolgáltatások értéke 66 millió Ft-tal magasabb, melynek fő tétele a Visonta útprojekthez kapcsolódó talajkezelési munkák, a tűzoltógarázs építéshez tartozó munkálatok, valamint a biológiai rekultivációhoz kapcsolódó faültetések.

4.3. Egyéb szolgáltatások

Az Egyéb szolgáltatások összege 4 millió Ft-tal alacsonyabb a tervnél, összesen 22 millió Ft.

Az MVM Csoporthoz való csatlakozást követő bankváltás eredményeként jelentős mértékben lecsökkentek a banki költségek.

4.4. Eladott áruk beszerzési költsége

A 2021-es ELÁBÉ tény összege 182,6 millió Ft-tal magasabb a tervnél, melyből az üzemanyagértékesítéshez kapcsolódó ELÁBÉ többlet 69,6 millió Ft. Az Anyavállalat részére értékesítésre kerülő MAN tégk gyártása megkezdődött, kiállításra került az első részszámla 112 millió Ft értékben.

A munkavállalók számára értékesített, Anyavállalattól vásárolt lignit ELÁBÉ-ja 1 millió Ft.

4.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A közvetített szolgáltatások összege 436,8 millió Ft-tal magasabb a tervezettnél. A segédgépes-óradíjas tevékenységben 89,3 millió Ft alvállalkozói kapacitást kellett igénybe vennünk, amelyet nem terveztünk.

A köbméteres tevékenységben az Anyavállalat többletigényei miatt 227,1 millió Ft-tal magasabb a tervezettnél az alvállalkozói költség. Nem tervezett tevékenységek közül a Margit tanya (Vatta) bontásához kapcsolódó alvállalkozói költség 80 millió Ft, a markazi kerékpárút építéséhez tartozó alvállalkozó költség 23 millió Ft volt.

V. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege 128,8 millió Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, melynek fő oka, hogy a magasabb alvállalkozói kapacitás, a rekultivációs tevékenység eltérő ütemezése miatt a bérköltségben időarányosan 92 millió Ft megtakarítás jelentkezett. A Bérjárulékok összege 37,2 millió Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél.

2021-ben a személyi jellegű kifizetések könyvelési struktúrájában változás történt, főként ebből adódik a bérköltség és a személyi jellegű kifizetésekben a 72,3 millió Ft-os eltérés. A SZÉP Kártya juttatás, az utazási költségtérítés az állományon belüli bérköltségbe került tervezésre.

VI. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenés 19 millió Ft-tal magasabb a tervtől, ami 4 %-os eltérést jelent. Ennek oka, hogy a beruházásaink egy részét sikerült korábban megvalósítani, így az aktiválások nem a terv szerint valósultak meg.

VII. Egyéb ráfordítások

Az Egyéb ráfordítások 9 millió Ft-tal magasabb a tervnél, melynek oka a magasabb összegű iparüzési adó és innovációs járulék.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételei a terv felett 11 millió Ft-tal teljesült. Ennek fő oka a külföldről történő gépek vásárlása során keletkezett árfolyamnyereség.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításai a tervtől 6,8 millió Ft-os eltérést mutatnak. Ennek fő oka a külföldről történő gépek vásárlása során keletkezett árfolyamveszteség.

X. Adózás előtti eredmény

Az adózás előtti eredményünk 204 %-os teljesítést mutat, a 2021. évi tény 223 millió Ft 113 millió Ft-tal magasabb, mint a 110 millió Ft-os terv. A tervezett 4.855 millió Ft-nál 693 millió Ft-tal (+ 14 %) magasabb árbevételt sikerült jelentős költséghatékonysággal teljesíteni.

Az egyes tevékenységek eredményességének értékelése

Tevékenységi bontású eredménykimutatás nem készült.

Vagyoni helyzet bemutatása

MÉRLEG MFT	2020. évi		2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2021. évi tény - 2021. évi terv	
BEFKETEETT ESZKÖZÖK	2 107	2 286	2 078		-208	-9%
Immateriális javak	4	4	2		-2	-59%
Tárgyi eszközök	2 103	2 282	2 076		-206	-9%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0		0	
FORGÓESZKÖZÖK	738	150	970		820	546%
Készletek	47	40	314		274	687%
Követelések	685	106	654		548	518%
Értékpapírok	0	0	0		0	
Pénzeszközök	5	4	2		-3	-59%
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3	0	4		4	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 848	2 436	3 052		616	25%
SAJÁT TŐKE	1 177	1 233	1 336		103	8%
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0		0	
KÖTELEZETTSÉGEK	1 648	1 203	1 676		473	39%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0		0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	600	0	200		200	
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 048	1 203	1 476		273	23%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	23	0	40		40	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 848	2 436	3 052		616	25%

I. Befektetett eszközök

MÉRLEG -ESZKÖZÖK MFT	2020. évi		2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2021. évi tény - 2021. évi terv	
A. BEFKETEETT ESZKÖZÖK	2 107	2 286	2 078		-208	-9%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4	4	2		-2	-44%
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
3. Vagyoni értékű jogok						
4. Üzleti vagy cégérték						
5. Szellemi termékek	4	4	2		-2	-44%
6. Immateriális javakra adott előlegek						
7. Immateriális javak érték helyesbítése						
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 103	2 282	2 076		-206	-9%
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	292	609	546		-63	-10%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 558	1 470,6	1 379,4		-91,3	-6%
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	59	86	58		-28	-33%
4. Tenyészállatok						
5. Beruházások, felújítások	85	116	92		-24	-20%
6. Beruházásokra adott előlegek	110		0,2		0,2	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
III. BEFKETEETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						

A Befektetett eszközök meghatározó része a Tárgyi eszközökön belül a Műszaki berendezések, gépek, járművek, melyek az alábbiak:

- TATRA PHOENIX típusú teherautó – 15 db
- MERCEDES-BENZ AROCS típusú teherautó – 4 db
- MERCEDES-BENZ UNIMOG típusú teherautó – 3 db
- MAN típusú teherautó – 1 db
- KRAZ típusú teherautó – 2 db
- DOOSAN típusú kotró – 13 db
- DOOSAN homlokrakodó – 1db
- KOMATSU kotró rakodógép – 1 db
- CATERPILLAR típusú dózer – 15 db
- ATLAS homlokrakodó - 2 db

Az Ingatlanok közül a legjelentősebb tételek az alábbiak:

- Konténerirodák
- Szerelőcsarnokok
- Üzemanyagtöltőállomások

Visonta (Aldebrő) és Bükkábrány telephelyeken.

A tervtől való eltérés főbb oka: Az üzleti tervben elfogadott 741 millió Ft-os CAPEX keret az FC5 és FC9 tervezése során 91 millió Ft-tal 650 millió Ft-ra csökkent. Ennél összességében 72 millió Ft-tal kevesebbet költöttünk el 2021-ben. Az üzleti tervben 2021-re tervezett 5 tkg beszerzése nem valósult meg.

II. Forgóeszközök

MÉRLEG -ESZKÖZÖK MFt	2020. évi		2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2021. évi tény - 2021. évi terv	
B. FORGÓESZKÖZÖK	738	150	970		820	546%
I. KÉSZLETEK	47	40	314		274	687%
1. Anyagok	47	40	258		219	548%
6. Készletekre adott előlegek			55		55	
II. KÖVETELÉSEK	685	106	654		548	518%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20	26	27		0	2%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	573	80	563		483	607%
6. Egyéb követelések	92		64		64	
7. Követelések értékelési különbözete						
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						
III. ÉRTÉKPAPÍROK						
IV. PÉNZESZKÖZÖK	5	4	2		-3	-59%
1. Pénztár, csekkék	0	0	0		0	18%
2. Bankbetétek	5	4	1		-3	-64%

Az eszközökön belül a forgóeszközök tárgyévi állománya 31,8 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük 970 millió Ft volt, bázis időszakhoz viszonyított 232 millió Ft-os növekedése az egyes mérleg-sorok tekintetében az alábbi:

A készletek állománya a bázis évhez viszonyítva 267 millió Ft-tal növekedett, tárgyévi állománya 314 millió Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult a tárgyidőszakban:

- Anyagok és áruk 259 millió Ft
- Készletekre adott előlegek 55 M Ft

Az anyag- és árukészleten belül az alkatrészek értéke 202 millió Ft, az emelkedés oka a megnövekedett tehergépkocsi és munkagép állomány és azok nagy mértékű igénybevétele miatti javítási alkatrész szükséglet.

A követelések állománya a tárgyidőszakban 654 millió Ft, bázis évhez viszonyított 4,5 %-os csökkenését (31,3 millió Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, (vevőkkel) szembeni követelés állománya nőtt (+6,5 M Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása -104 millió Ft, melyet a kapcsolt vevőállomány évvégi csökkenése okoz

Az egyéb követelések jelentős tétele a 42,6 millió Ft összegű eltérő időszaki áfa követelés.

III. Aktív időbeli elhatárolások

MÉRLEG -ESZKÖZÖK MFt	2020. évi		2021. évi		Eltérés 2021. évi tény - 2021. évi terv
	tény	terv	tény	terv	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3		4		4
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása					
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3		4		4
3. Halasztott ráfordítások					

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között 4 millió Ft szerepel, melyből 3 millió Ft a következő évi biztosítási díj, 1 millió Ft pedig következő évi programkövetési díjakat tartalmaz.

IV. Saját tőke

MÉRLEG - FORRÁSOK MFt	2020. évi	2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
D. SAJÁT TŐKE	1 177	1 233	1 336	103	8%
I. JEGYZETT TŐKE	800	800	800		
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>					
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
III. TŐKETARTALÉK					
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	39	343	339	-4	-1%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka					
2. Valós értékelés értékelési tartaléka					
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	338	89	197	107	120%

A Társaság törzstőkéje 2021-ban 800 millió Ft. Az eredménytartalékunk 339 millió Ft, mely az előző évek adózott eredményét tartalmazza. 2021. április 30-án az eredménytartalék terhére 38 millió Ft osztalék került kifizetésre az MVM Mátra Energia Zrt. részére. A tárgyévi adózott eredményünk 197 millió Ft.

V. Céltartalékok

A társaság nem rendelkezik céltartalékkal.

VI. Kötelezettségek

MÉRLEG - FORRÁSOK MFt	2020. évi	2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 648	1 203	1 676	473	39%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	600		200	200	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	600		200	200	
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 048	1 203	1 476	273	23%
3. Vevőtől kapott előleg			57	57	
4. Kötelezettségek áruszállásból és szolgáltatásból (szállítók)	498	369	732	363	98%
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	236	701	463	-239	-34%
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	314	133	225	92	69%

a. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségünk, az Anyavállalat, az MVM Mátra Energia Zrt. által biztosított tagi kölcsön 1 éven túli része, melynek visszafizetési határideje az alábbi:

- 200 millió Ft - 2022.12.31.

b. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségeinkből 732 millió Ft a szállítók felé fennálló határidőn belüli tartozásunk. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú **kötelezettségek** 463 millió Ft, mely tartalmazza a hosszú lejáratú kötelezettségből átsorolt 400 millió Ft anyavállalati kölcsönt is, melynek visszafizetési határideje 2022.06.30. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 224,8 millió Ft, melyből az állami adóhatóság felé fennálló kötelezettség 96,5 millió Ft, az önkormányzat felé fennálló kötelezettség 1,3 millió Ft, a munkavállalók felé fennálló kötelezettség 64,7 millió Ft, eltérő időszaki áfa kötelezettség 62,1 millió Ft, egyéb tétel 0,3 millió Ft.

VII. Passzív időbeli elhatárolások

MÉRLEG - FORRÁSOK MFt	2020. évi	2021. évi		Elérés
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	23		40	40
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	23		26	26
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			14	14
3. Halasztott bevételek				

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások 39,6 millió Ft, ebből az anyavállalattól kapott kölcsön kamat 26 millió Ft, könyvvizsgálói díj 1,8 millió Ft, teljesítményhez kötött személyi jellegű ráfordítás 11,8 millió Ft.

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

CASH-FLOW ÉS NETTÓ ADÓSSÁG MR	2020. évi	2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	200	5	5	0	-6%
MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	410		685	573	
BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-909		-469	-380	
FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW	300		-220	-131	
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	5	4	2	-3	-59%
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-195	0	-3	62	
PÉNZESZKÖZÖK + CASH POOL BETÉTEK ÁLLOMÁNYA	190	4	2	-3	-59%
HITELEK + KÖLCSÖNÖK + CASH POOL KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYA	835	700	615	-85	-12%
NETTÓ ADÓSSÁG	645	696	613	-83	-12%

A Társaság pénzügyi helyzetének meghatározó elemei:

- Adózott eredmény: 197 millió Ft.
- Készletnövekedés: 267 millió Ft
- CASHPOOL kötelezettség állománya: 14,8 millió Ft.
- Osztalékfizetés: 38 millió Ft.
- Tagi kölcsön visszafizetés (rövid lejáratú): 235 millió Ft.
- 2021. évi beruházások összege: 468,8 millió Ft: A tárgyi eszköz beszerzések összege 578,3 millió Ft, a beruházásokra adott előlegek változása -109,8 millió Ft

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

Kiemelt projektek Mft	2020. évi	2021. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
MEBM Kotrók	181	122	181	59	48%
MEBM Bükksábrány telephely	52	153	134	-19	-13%
MEBM Dózerek	293	60	119	59	98%
MEBM Visonta Telephely	110	83	64	-19	-23%
MEBM Egyéb jármű, kapcsolódó berendezések	10	21	35	14	63%
MEBM Termelésben résztvevő járművek (Tatra, Mercedes, Man)	163	275	25	-250	-91%
MEBM Egyéb eszköz (karbantartási)	3	11	10	-1	-5%
MEBM Egyéb eszköz (irodabútor/egyéb bútor)	5	6	4	-2	-28%
MEBM Informikai eszköz	3	2	2	0	23%
MEBM Pandémia beruházás	0	1	1	0	2%
MEBM Egyéb eszköz (egyéb)	5	0	1	1	201%
MEBM Egyéb eszköz (informatikai/telekommunikációs)	3	3	1	-2	-83%
MEBM Immateriális javak (ECOFLEET)	2	1	0,4	-1	-64%
MEBM Immateriális javak (egyéb)	0	0	0,3	0	
MEBM Immateriális javak (KULCS-SOFT)	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	808	741	578	-162	-22%

2021. évre 741 millió Ft értékű beruházást terveztünk. A tervtől való eltérés főbb oka: Az üzleti tervben elfogadott keret az FC5 és FC9 tervezése során 91 millió Ft-tal 650 millió Ft-ra csökkent. Ennél összességében 72 millió Ft-tal kevesebbet költöttünk el 2021-ben. Az üzleti tervben 2021-re tervezett 5 tkgk beszerzése nem valósult meg. A kotrók vásárlására 122 millió Ft-ot, a dózerek vásárlására 60 millió Ft-ot terveztünk, azonban az Anyavállalat volumenigényeinek növekedése miatt további gépek beszerzése vált szükségessé.

II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása

A 2021. üzleti év során a Társaság nem végzett K+F tevékenységet.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

HR adatok (Fő)	2020. évi	2021. évi		Elérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
Aktív foglalkoztatottak záró létszáma összesen	152	153	152	-1	-1%
Átlagos állományi létszám összesen (kumulált)	130	153	152	-1	-1%

A létszám a 2020. évi tényhez képest nem változott, a tervhez képest 1 fővel lett alacsonyabb a záró létszám (műszaki igazgató nem került felvételre).

II. Bérgazdálkodás alakulása

HR adatok MFt	2020. évi	2021. évi		Elérés	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi terv	
Bérlétszám	916	1 241	1 077	-164	-13%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	32	9	83	74	779%
Bérlétszámok	162	217	179	-39	-18%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 110	1 467,9	1 339,5	-128,4	-9%

A személyi jellegű ráfordítások összege 128,8 millió Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, melynek fő oka, hogy a magasabb alvállalkozói kapacitás, a rekultivációs tevékenység eltérő ütemezése miatt a bérlétszámokban időarányosan 92 millió Ft megtakarítás jelentkezett. A Bérlétszámok összege 37,2 millió Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél.

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

A Társaság menedzsmentje kiemelt figyelmet fordított 2021. évben a munkavállalók képzésére. Az év során a fizikai dolgozóinknak OKJ-s nehézgépkészítő tanfolyamot indítottunk. A szellemi dolgozókat folyamatosan képezzük a Kulcs-Soft vállalatirányítási rendszer ismereteinek elsajátítására.

A Pénzügyi és Kontrolling területen egy kollégánk felsőfokú közgazdász képzését és egy kollégánk kontrolling szakközgazdász képzését támogattuk.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

I. A környezetvédelemnek a társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása

A Társaság alapvetően az anyavállalat, az MVM Mátra Energia Zrt. megbízásából végzi a tevékenységét Visonta Keleti III, Visonta Déli és Bükkábrány Bányákban. Szerződéses kötelezettségünk, hogy a Bányákban előírt környezetvédelmi előírásokat betartsuk és betartassuk. A környezetvédelmi előírások betartása a Társaságra nézve nem jelent jelentős pénzügyi terheket. Nevezetesen: veszélyes hulladékok gyűjtése, elszállíttatása, környezetvédelmi szakember foglalkoztatása és környezetirányítási rendszer üzemeltetése.

II. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, ezzel összefüggő támogatások bemutatása

2021. évben Visonta (Aldebrő) telephelyen veszélyeshulladék gyűjtőhely került kialakításra, mely lehetővé teszi a veszélyeshulladék elkülönített kezelését és ezáltal elkerülhető, hogy a csapadékvízzel a talajvíz szennyezésre kerüljön. 2021. évben elkezdtük az ISO 14001 környezetirányítási rendszer kialakítását és üzemeltetését.

III. A környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság által alkalmazott politika bemutatása

2021. évben nem volt releváns.

IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása

2021. évben a hulladékok elszállításáról időben gondoskodtunk engedélyes szállítóval és engedélyes hulladékkezelőhöz. Az éves hulladékbevallásokat időben elkészítettük és teljesítettük.

Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása

I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása

2021-ben a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

2021-ben a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása

2021-ben a Társaságnál ilyen jellegű kockázat nem lépett fel.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

2021-ben a COVID helyzet jelentett kockázatot, mely nem volt számszerűsíthető.

1. Aldebrő (Visonta)

Telephely címe: 3353 Aldebrő, 0149/2. hrsz.

Postai cím: 3271 Visonta, Erőmű utca 11.

Területe: 10168 m²

- Irodák: 16 db irodakonténer
- Tároló: 6 db konténer
- Parkoló: ~ 5.000 m²-es, munkaeszközök, munkagépek tárolása
- Szerelőcsarnok – gépek javítása
 - 120 m²-es szigetelt zárt helyiség
 - 120 m²-es fedett, nyitott helyiség
 - 120 m²-es szerelő placc
- Üzemanyagtöltőállomás - tartályok:
 - 3 db 30.000 literes – dízel
 - 1 db 10.000 literes – benzin
 - 1 db 5.000 literes AdBlue tartály

2. Bükkábrány

Telephely címe: 3422 Bükkábrány, 030/1. hrsz.

Postai cím: 3271 Visonta, Erőmű utca 11.

Területe: 8000 m²

- Irodák: 10 db irodakonténer
- Tároló: 2 db konténer
- Parkoló - munkaeszközök, munkagépek tárolása
- Szerelőcsarnok – gépek javítása – kivitelezés alatt áll
- Üzemanyagtöltőállomás - tartályok:
 - 2 db 30.000 literes – dízel
 - 1 db 6.000 literes – benzin
 - 1 db 3.000 literes AdBlue tartály

A töltőállomások un. zártláncú közforgalmú kutak, csak szerződéses partnerek részére értékesítünk, utólagos fizetéssel. Kp és bankkártyás forgalom nincs. A töltőállomások önkiszolgálóak, kezelőszemélyzetre nincs szükség. A készletnyilvántartást, bevételezést és a tankolásokat az AMNIS nevű szoftver kezeli tartályonként.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérlegfordulónap után lényeges esemény nem történt.

I. Egyéb bányászati tevékenységre vonatkozó – szerződések a Mátra Energia Zrt-vel

1. m³-es, kiskotrós tevékenység 2024.06.30 -ig

Visonta és Bükkábrány Bányákban üledékes ásványi anyag és a lignit hidraulikus forgó felsővázás, mélyásós egykanalas lánctalpas kotrógépekkel való jövesztése, a kitermelt anyag gépkocsikra rakása, földműbe rendezése, közlekedő utak elkészítése és karbantartása.

- Szerződött mennyiség: 18.900.000 m³
- A szerződés időtartama: 2019.06.01 – 2024.06.30.
- Egyéb igényként merült fel az esetlegesen adódó homokkőpad, görgeteg, tömzs, jövesztése és elszállítása.

2. Segédgépes, óradíjas tevékenység 2024.12.31-ig

Visonta és Bükkábrány bányákban, a bányászati berendezések üzemének kiszolgálására és támogatására, lánctalpas tolólapos dózerekkel, lánctalpas oldalkaros dózerekkel, egyágú ripperrel ellátott lánctalpas tolólapos dózerrel, forgó-felsővázás kotrógépekkel, homlokrakodóval segédtevékenység végzése.

- A szerződés keretösszege: 8.800.000.000 Ft + ÁFA
- A szerződés időtartama: 2019.11.20-2024.12.31.

II. Üzemanyagértékesítés a Társaság két telephelyén, valamint a Mátra Energia Zrt. tulajdonában lévő visontai töltőállomáson

Az üzemanyagértékesítés az anyavállalat, a leányvállalatok, az alvállalkozók, és szállító partnereink részére történik. Tervezett értékesítés 2025-ig: 12 millió liter.

III. Zagytér üzemeltetés

Az Anyavállalat üzemelő zagytereinek beruházási, karbantartási és üzemeltetési munkái 2022.01.01. - 2023.05.01-ig.

I. Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS MFT	2020. évi	2021. évi		Eredményhatás	
	tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi tervek	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 238	4 855	5 548	693	14%
02. Külföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0		
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	4 238	4 855	5 548	693	14%
03. Saját termelésű készletek állomány változása	0	0	0		
04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0		
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0		
III. EGYÉB BEVÉTELEK	0,3	0	6	6	
<i>Ebből: Visszairt értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
05. Anyagköltség	1 101	1 341	1 399	-58	-4%
06. Igénybevett szolgáltatások	226	327	343	-16	-5%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	21	27	23	4	16%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	196	677	859	-183	-27%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	754	361	798	-437	-121%
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 298	2 733	3 422	-689	-25%
10. Bérköltség	917	1 241	1 077	164	13%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	32	9	83	-72	-768%
12. Bónuszok	162	217	179	37	17%
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 110	1 468	1 339	128	9%
VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	381	479	498	-19	-4%
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	61	60	69	-9	-18%
<i>Ebből: Értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
A. ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	399	126	235	109	87%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4	0	11	11	
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	4	0	11	11	
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20	16	15	1	9%
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>17</i>	<i>16</i>	<i>15</i>	<i>1</i>	<i>9%</i>
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékelési különbözete	0	0	0		
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0	8	-8	
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	25	16	23	-7	-41%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-21	-16	-12	4	26%
C. A DÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	378	110	223	114	104%
X. A DÓRZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	39	20	26	6	31%
D. A DÓZOTT EREDMÉNY	339	89	197	107	120%

II. Mérleg

MÉRLEG -ESZKÖZÖK MF1		2020. évi		2021. évi		Eltérés	
		tény	terv	tény	2021. évi tény - 2021. évi tervek		
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 107	2 286	2 078	-208	-9%	
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	4	4	2	-2	-44%	
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
3.	Vagyon értékű jogok						
4.	Üzleti vagy cégérték						
5.	Szellemi termékek	4	4	2	-2	-44%	
6.	Immateriális javakra adott előlegek						
7.	Immateriális javak érték helyesbítése						
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 103	2 282	2 076	-206	-9%	
1.	Ingtalanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	292	609	546	-63	-10%	
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 558	1 470,6	1 379,4	-91	-6%	
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	59	86	58	-28	-33%	
4.	Tenyészállatok						
5.	Beruházások, felújítások	85	116	92	-24	-20%	
6.	Beruházásokra adott előlegek	110		0,2	0		
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak						
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés						
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.						
5.	Egyéb tartós részesedés						
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.						
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön						
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése						
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
B.	FORGÓESZKÖZÖK	738	150	970	820	546%	
I.	KÉSZLETEK	47	40	314	274	687%	
1.	Anyagok	47	40	258	219	548%	
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek						
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok						
4.	Késztermékek						
5.	Áruk						
6.	Készletekre adott előlegek			55	55		
II.	KÖVETELÉSEK	685	106	654	548	518%	
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20	26	27	0	2%	
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	573	80	563	483	607%	
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben						
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő társasággal szemben						
5.	Váltókövetelések						
6.	Egyéb követelések	92		64	64		
7.	Követelések értékelési különbözete						
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						
III.	ÉRTÉKPAPÍROK						
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
2.	Jelentős tulajdoni részesedés						
3.	Egyéb részesedés						
4.	Saját részvények, saját üzletrészek						
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						
6.	Értékpapírok értékelési különbözete						
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	5	4	2	-3	-60%	
1.	Pénztár, csekkek	0	0	0	0	18%	
2.	Bankbetétek	5	4	1	-3	-64%	
	Szabadrendelkezésű bankbetétek	5	4	1	-3	-64%	
	Lekötött pénzeszközök						
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3	4	4	4	4	
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása						
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3		4	4		
3.	Halasztott ráfordítások						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		2 848	2 436	3 052	616	25%	

MÉRLEG - FORRÁSOK MFt		2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	Eltérés 2021. évi tény - 2021. évi terv	
D. SAJÁT TŐKE		1 177	1 233	1 336	103	8%
I. JEGYZETT TŐKE		800	800	800		
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>						
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)						
III. TŐKETARTALÉK						
IV. EREDMÉNYTARTALÉK		39	343	339	-4	-1%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK						
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka						
2. Valós értékelés értékelési tartaléka						
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY		338	89	197	107	120%
E. CÉLTARTALÉKOK						
1. Céltartalék várható kötelezettsége						
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre						
3. Egyéb céltartalék						
F. KÖTELEZETTSÉGEK		1 648	1 203	1 676	473	39%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK						
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		600		200	200	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
2. Átváltoztatható kötvények						
3. Tartozások kötvénykibocsátásból						
4. Beruházási és fejlesztési hitelek						
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		600		200	200	
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben						
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben						
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		1 048	1 203	1 476	273	23%
1. Rövid lejáratú kölcsönök						
<i>Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>						
2. Rövid lejáratú hitelek						
3. Vevőtől kapott előleg				57	57	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		498	369	732	363	98%
5. Váltótartozások						
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		235	701	463	-239	-34%
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. sz.						
8. Rövid lejáratú kötelezettség egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben						
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség		314	133	225	92	69%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete						
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete						
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		23		40	40	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása						
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		23		40	40	
3. Halasztott bevételek						
FORRÁSOK ÖSSZESEN		2 848	2 436	3 052	616	25%