

MVM Mátra Mélyépítő Kft.

*Éves beszámoló
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2022. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük az MVM Mátra Mélyépítő Kft. (a „Társaság”) 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 3.910.382 E Ft, az adózott eredmény 401.365 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 2022. 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2022. 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 lényegesen hibás állítást tartalmaz.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk 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 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2022. 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 fentiekén 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 felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 közlétegye 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 könyvvizsgálatáért való felelősége

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 könyvvizsgálatra 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 könyvvizsgálatra 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 könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a

kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati 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. március 27.



Horváth Tamás

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjeként
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 2. 12. 31.

BESZÁMOLÓ

Keltezés: Visonta, 2023. január 16.


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 - 2022
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) - adatok eFt-ban

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
I. A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 078 275	0	2 234 110
2. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 369	0	2 144
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	2 369	0	2 144
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	2 075 906	0	2 231 966
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	546 159	0	603 316
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 379 371	0	1 419 081
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 838	0	51 313
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások felújítások	92 312	0	27 705
16.	Beruházásokra adott előlegek	226	0	130 551
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedéssel viszonyban álló vállalkozásban	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, 2023. január 16.


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 - 2022
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) - adatok eFt-ban

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
28. B	FORGÓESZKÖZÖK	969 679	0	1 667 176
29. I.	KÉSZLETEK	313 908	0	457 571
30.	Anyagok	258 447	0	423 523
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	6 605
35.	Készletre adott előlegek	55 461	0	27 443
36. II.	KÖVETELÉSEK	654 008	0	1 206 248
37.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	26 589	0	36 411
38.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	562 979	0	1 143 839
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	64 440	0	25 998
43.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
44.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
45. III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
46.	Részesedés kapcsoló 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	1 763	0	3 357
53.	Pénztár, csekkek	334	0	431
54.	Bankbetétek	1 429	0	2 926
55. C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 055	0	9 096
56.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
57.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 055	0	9 096
58.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
59.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 052 009	0	3 910 382

Keltezés: Visonta, 2023. január 16.


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 -2022
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) - adatok eFt-ban

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
60. D	SAJÁT TŐKE	1 336 021	0	1 737 387
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	339 270	0	536 022
66. V.	Lekötött tartalék	0	0	0
67. VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
68. VII.	Adózott eredmény	196 751	0	401 365
69. E	CÉLTARTALÉKOK	0	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	1 676 409	0	1 985 842
74. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	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	200 000	0	400 000
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	200 000	0	400 000
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, 2023. január 16.


Fila József Tamás
ügyvezető igazgató

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

Statisztikai számjel

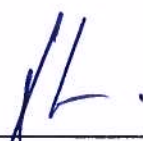
1	0	-	0	9	-	0	2	4	3	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Mérleg "A" változat -2022
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	1 476 409	0	1 585 842
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	56 847	0	0
94.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	732 179	0	764 258
95.	Váltótartozások	0	0	0
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	462 547	0	538 047
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
99.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	224 836	0	283 537
100.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
101.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
102. G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 579	0	187 153
103.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
104.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	39 579	0	187 153
105.	Halasztott bevételek	0	0	0
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 052 009	0	3 910 382

Keltezés: Visonta, 2023. január 16.


 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)
2022 - adatok eFt-ban**

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	0	9 628 567
911	Egyéb bányászati szolg. árbevétele (anyavállalat)	1 934 041	0	2 437 124
912	Egyéb bányászati szolg. árbevétele (anyavállalat)	2 346 862	0	2 842 226
913	Egyéb m.n.s. építés (anyavállalat)	131 140	0	1 435 138
914	Üzemanyag értékesítés árbevétele (külsős)	364 257	0	826 842
915	Üzemanyag értékesítés árbevétele (anyavállalat)	394 395	0	540 242
916	Üzemanyag értékesítés árbevétele (MVM csoport)	21 248	0	26 283
917	Hulladék értékesítés (külső)	6 328	0	4 439
918	Zagyter üzemeltetés árbevétele	0	0	645 220
919	Áru értékesítés	0	0	27 298
923	Anyag és hulladék értékesítés (anyavállalat)	0	0	0
924	Fel nem sorolt egyéb árbevétel anyav.	290 238	0	817 809
925	Fel nem sorolt egyéb külső árbevétel	59 434	0	25 946
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	0	9 628 567
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	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	5 642	0	17 419
961	Értékesített ingatlanok és tárgyi eszközök bevétele	0	0	7 164
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	2 000	0	5 512
9632	Kapott bírság, kötbér, fekbér, kés. kamat, kártérítés	2 855	0	0
9634	Ktgek. ráfordítások ellentételezésére kapott (munkáltatótól levont kártérítés)	0	0	0
9635	Kerekítés	3	0	0
964	Utólag kapott -közvetve kapcsolódó- pénzügyileg rendezett engedmény	0	0	3 899
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	318	0	571
9699	Különvétele egyéb bevételek	467	0	273
8.	05. Anyagköltség	1 399 214	0	2 764 059
5111	Alkatrészek	359 519	0	588 118
5112	Segédanyagok	9 064	0	6 400
5113	Egyéb (üzemeltetéshez) anyagok ktge	12 029	0	8 806
5114	Gumiabroncsok	2 718	0	11 572
5115	Szerszámok	5 145	0	5 031
512	Közüzemi díjak	7 331	0	14 823
513	Egyéb anyagköltségek	11 450	0	27 385
5141	Üzemanyagok	925 073	0	1 353 648
5142	Kenőanyag	25 326	0	67 921
515	Ivóvíz, védőital	1 556	0	2 816
517	Nyomatvány, irodaszer	3 345	0	0
518	Munkavédelmi eszközök	6 211	0	9 022
519	Anyagktg. (projekt)	30 446	0	668 517

Keltezés: Visonta, 2023. január 16.


 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)
2022 - adatok eFt-ban**

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
9.	06. Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	343 073	0	696 015
	520 Szakértői díj; szakmai nyomtatványok	18 295	0	17 556
	521 Szállítás-rakodás, raktározás költségei	44 724	0	180 502
	522 Bérleti díjak	67 531	0	83 560
	523 Karbantartási költségek	71 742	0	152 970
	524 Hirdetés, reklám, marketing költségei	0	0	1 584
	525 Oktatás és továbbképzés költségei	4 187	0	4 616
	526 Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	1 660	0	2 076
	5271 Postaköltség	1 120	0	1 502
	5272 Telefon, internet kgt.	464	0	546
	5275 Informatikai támogatás költségei	521	0	327
	528 Vagyonvédelemmel, őrző-védő szolgálattal kapcsolatos költségek	48 478	0	57 728
	5291 Szoftverkövetés, frissítés díja	3 672	0	3 922
	5292 Egyéb ig.szolgáltatás kgt.	80 680	0	189 126
10.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	22 603	0	33 624
	531 Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	436	0	444
	532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (banki jutalékok)	7 138	0	11 000
	533 Biztosítási díj	15 029	0	22 111
	539 Különféle egyéb költségek	0	0	69
11.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	859 500	0	1 676 152
	814 Eladott áruk beszerzési értéke	859 500	0	1 676 152
12.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 902	0	1 514 044
	815 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 902	0	1 514 044
13.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 422 292	0	6 683 894
14.	10. Bérköltség	1 077 373	0	1 503 379
	541 Bérköltség	1 038 669	0	1 472 447
	542 Egyéb állományon kívüli bér	6 906	0	7 253
	543 Elhatárolt egyéb jövedelem (prémium, 13. havi fiz.)	10 477	0	0
	5541 Egyszerűsített fogl. bérkgt.	21 321	0	23 679
15.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 029	0	97 539
	551 Munkaváll. fizetett utazási kgtérítés	19 713	0	20 503
	552 SZÉP kártya juttatás	39 642	0	41 510
	553 Táppénz	4 236	0	5 369
	5542 Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	1 532	0	2 274
	555 Betegszabadság	8 307	0	15 191
	556 Temetési segély	0	0	300
	558 Munkáltatót terhelő SZJA	6 578	0	7 354
	5591 Reprézntáció	3 020	0	5 039
	5592 Üzleti vendéglátás	0	0	0
16.	12. Bérjárulékok	178 666	0	200 065
	563 Munk.terhelő kieg.TB járulék 18.5%	10	0	0
	564 Szakképzési hozzájárulás	14 821	0	0
	565 Rehabilitációs hozzájárulás	11 012	0	14 220
	569 Szociális hozzájárulási adó	152 823	0	185 845
17.	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 339 068	0	1 800 983

Keltezés: Visonta, 2023. január 16.

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

Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással)
2022 - adatok eFt-ban

Sorszám	Magyar megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A)	B)	C)	D)	E)
18. VI.	Értécsökkenési leírás	497 755	0	573 678
571	Terv szerinti értécsökkenési leírás	488 669	0	561 793
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értécsökkenési leírás	9 085	0	11 885
19. VII.	Egyéb ráfordítások	59 184	0	88 018
8631	Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	0	0	764
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	364	0	877
8635	Kerekítés	3	0	0
8671	Iparüzési adó	49 826	0	73 486
8672	Gépjármű adó	1 278	0	1 634
8673	Innovációs járulék	7 474	0	11 023
8675	Cégaudó adó	81	0	124
8699	Egyéb ráfordítások	158	0	110
20. A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	235 287	0	499 413
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	8 995
9741	Forgóeszközök között kimutatott pénzeszköz kamata	0	0	8 995
25. 17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 945	0	78 583
9762	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árf.változás	2 040	0	46 506
9763	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek fordulónapi átértékelése	4 050	0	23 620
9764	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek havi átértékelése	4 855	0	8 458
26. VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10 945	0	87 578
27. 18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
28. 19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
29. 20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 880	0	67 077
8721	Kölcsönök, hitelek kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamata	14 145	0	63 382
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	735	0	3 695
30. 21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0
31. 22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 202	0	71 701
8762	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árf.változás	4 694	0	44 118
8763	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek fordulónapi átértékelése	3 097	0	10 926
8764	Külföldi pénzügyi műveletekhez kapcsolódó eszközök és kötelezettségek havi átértékelése	411	0	16 657
32. IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	23 082	0	138 778
33. B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 137	0	-51 200
34. C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	223 150	0	448 213
35. X.	Adófizetési kötelezettség	26 399	0	46 848
891	Társasági adó	26 399	0	46 848
36. D	ADÓZOTT EREDMÉNY	196 751	0	401 365

Keltetés: Visonta, 2023. január 16.

Fila József Tamás
ügyvezető igazgató



MVM Mátra Mélyépítő Kft.

2022. évi üzleti jelentés

Kelt: 2023. január 16.



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	6
4.1. Anyagköltség	6
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	7
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
Vagyoni helyzet bemutatása	9
I. Befektetett eszközök	9
II. Forgóeszközök	11
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	21
	Várható fejlődés	22
	Mellékletek	23
I.	Eredménykimutatás	23
II.	Mérleg	24

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 Erömű Bányászati Mélyépítő Kft. néven a Mátrai Erömű Zrt-vel kötött - 5 évre szóló, un. 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 Erömű 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, zárláncú, közforgalmú – töltőállomásunkon elkezdtek az üzemanyagértékesítést az anyavállalat, a leányvállalatok, az alvállalkozók, és szállító partnereink részére, 2021-ben pedig átvettük üzemeltetésre az anyavállalat tulajdonában lévő visontai töltőállomást. A korábbi évekhez hasonlóan 2022-ben is folyamatosan bővítettük az üzemanyagellátási tevékenységünk vevőkörét.

2022. január 1-től átvettük az MVM Mátra Energia Zrt. üzemelő zagytereinek beruházási, karbantartási és üzemeltetési munkáit. Emellett a Visontán található „A” jelzésű zagyter 3. ütemű bővítésének kivitelezési munkáit Társaságunk végezte 2022. június 1 és december 31 között.

Fenti tevékenységekre 2022. évre üzemi eredményként 234 476 ezer Ft-ot, adózás előtti eredményként 222 981 ezer Ft-ot terveztünk. Az Anyavállalat részéről jelentkező többletigények és az egyéb megrendelések 4 141 913 ezer Ft-tal magasabb árbevétel eredményeztek. Mind az anyagjellegű, mind a személyi jellegű ráfordítások folyamatos kontrolljának köszönhetően üzemi eredményként 499 413 ezer Ft-ot, míg adózás előtti eredményként 448 213 ezer Ft-ot realizáltunk. Az EBITDA tervünket 32 %-kal teljesítettük túl. 2022. éves EBITDA tény összege 1 073 091 ezer Ft volt.

A nettó adósság 677 497 ezer Ft, amely 171 520 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél. A Társaság kezdeményezte az eredetileg 2022.06.30-án esedékes, 400 000 ezer Ft összegű, valamint a 2022.12.31-én esedékes 200 000 ezer Ft összegű tagi kölcsön visszafizetésének átütemezését a Mátra Energia Zrt-nél. Az előterjesztés elfogadásra került, így a Társaságnak nem volt visszafizetési kötelezettsége az Anyavállalat felé 2022-ben. Emellett a Társaság 2022.május 31-én az MVM Zrt-től 300 000 ezer Ft összegű beruházási hitelt vett fel a gépbeszerzések finanszírozására, melyből 240 000 ezer Ft a fennálló tőketartozás. Így a fennálló bruttó adósság mértéke 840 000 ezer Ft. A mérlegfordulónapi CASHPOOL követelésállomány 159 146 ezer Ft, a pénzeszközállomány 3 357 ezer Ft.

Vezetői összefoglaló eFt	2021. évi		2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi terv	
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 547 943	5 486 654	9 628 567		4 141 913	75% ↑
EBITDA	733 042	814 282	1 073 091		258 809	32% ↑
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	223 150	222 981	448 213		225 232	101% ↑
ZÁRÓ LÉTSZÁM (fő)	152	158	182		24	15% ↓
FEJLESZTÉSEK	578 347	638 516	632 843		-5 673	-1% ↑
NETTÓ ADÓSSÁG	613 079	505 977	677 497		171 520	34% ↓

Eredmény alakulásának bemutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS eFt	2021. évi	2022. évi		Eredményhatás		
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv		
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 547 943	5 486 654	9 628 567	4 141 913	75%	↑
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0%	
EGYÉB BEVÉTELEK	5 642	0	17 419	17 419	0%	↑
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 422 292	3 188 599	6 683 894	-3 495 296	-110%	↓
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 339 068	1 429 010	1 800 983	-371 973	-26%	↓
ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	497 755	579 806	573 678	6 128	1%	↑
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	59 184	54 763	88 018	-33 255	-61%	↓
ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	235 287	234 476	499 413	264 937	113%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	10 945	0	87 578	87 578	0%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	23 082	11 495	138 778	-127 283	-1107%	↓
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 137	-11 495	-51 200	-39 705	-345%	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	223 150	222 981	448 213	225 232	101%	↑

I. Értékesítés nettó árbevétele

A m³-es tevékenység esetében a 2022. évre tervezett 3 540 ezer m³ mennyiséget 112 %-osan sikerült teljesítenünk a bányüzemek részére, összesen 3 967 ezer m³ szén és meddő kitermelésével és elszállításával. Ez összesen 2 842 226 ezer Ft-os nettó árbevételt eredményezett, míg a segédgépes-óradijas tevékenységből 2022. évben 2 437 124 ezer Ft-ot realizáltunk.

A zagyterek üzemeltetési munkáiból 645 220 ezer Ft, az A3 jelű zagytér bővítésének kivitelezési munkáiból 1 465 666 ezer Ft árbevétel származott.

Az üzemanyagértékesítésből származó árbevételünk 2022. évben 1 393 367 ezer Ft volt, mely 659 874 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, a külső partnereink száma folyamatosan bővül. Az egyéb értékesítésből 327 767 ezer Ft árbevételünk származott.

Egyéb árbevételként (útépítés, területrendezés, szállítás, épületbontás, karbantartási munkák) 517 197 ezer Ft-ot realizáltunk.

Fentiek eredményeként 2022. évre 9 628 567 ezer Ft-ot realizáltunk, mely összeg 4 141 913 ezer Ft-tal magasabb, mint a 2022. évi tervünk.

II. Aktivált saját teljesítmények

2022. évben a bontási és területrendezési munkákból származó bontott téglá és akác tűzifa került saját termelésű készletként állományba vételre, melyet főként munkavállalóink és magánszemélyek részére teljes egészében értékesítettünk, így az aktivált saját teljesítmények év végi záróállománya nulla.

III. Egyéb bevételek

Az Egyéb bevételek összege 17 419 ezer Ft volt, melyből 7 164 ezer Ft tárgyi eszköz értékesítésének eredményéből, 5 512 ezer Ft biztosítótól, 3 899 ezer Ft utólag kapott engedményből származott.

IV. Anyagjellegű ráfordítások

4.1. Anyagköltség

Az Anyagköltség 2022. évi tény összege: 2 764 059 ezer Ft, mely 1 303 397 ezer Ft-tal haladta meg a tervezett 1 460 662 ezer Ft összeget. Ennek fő oka, hogy az A3 jelű zagyter bővítési munkáihoz felhasznált anyagok (kő, csövek, betonelemek, geotextília) költsége 668 517 ezer Ft, mellyel a 2022-es tervben nem számoltunk. Az alkatrész-költség 248 328 ezer Ft-tal, az egyéb anyagok költsége pedig 22 755 ezer Ft-tal haladja meg a tervezettet, a növekvő gépszám és az előregedő géppark miatt. Az üzem- és kenőanyagok költsége 389 297 ezer Ft-tal több a tervezettnél, a jelentősen magasabb üzemanyagár miatt.

4.2. Igénybe vett szolgáltatások

Az Igénybe vett szolgáltatások 2022. évi tény összege: 696 015 ezer Ft, mely 358 275 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél. A karbantartási költségek 50 970 ezer Ft-tal, a bérleti díjak 11 560 ezer Ft-tal magasabbak. A szállítás- rakodás költsége 132 502 ezer Ft-tal magasabbak, ez főként az A3 zagyter bővítéséhez kapcsolódó szállítási tevékenység.

Az egyéb szolgáltatások értéke 153 126 ezer Ft-tal magasabb, melynek fő tétele az A3 zagyter bővítéséhez kapcsolódó mérési, kitzési munkák, valamint a biológiai rekultivációhoz kapcsolódó faültetések.

4.3. Egyéb szolgáltatások

Az Egyéb szolgáltatások összege 7 544 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervnél, összesen 33 624 ezer Ft, melyből legjelentősebb tétel a bankköltség (11 000 ezer Ft), valamint a biztosítási díj (22 111 ezer Ft).

4.4. Eladott áruk beszerzési költsége

A 2022-es ELÁBÉ tény összege 1 676 152 ezer Ft, mely 974 754 ezer Ft-tal magasabb a tervnél. Ebből az üzemanyagértékesítéshez kapcsolódó ELÁBÉ 1 366 496 ezer Ft, az Anyavállalat részére értékesítésre kerülő MAN teherképkocsik ELÁBÉ-ja, 291 606 ezer Ft., a zagyter üzemeltetéssel kapcsolatos, alvállalkozó számára értékesített áruk ELÁBÉ-ja pedig 14 023 ezer Ft.

A munkavállalók számára értékesített, Anyavállalattól vásárolt lignit ELÁBÉ-ja 4 027 ezer Ft.

4.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A közvetített szolgáltatások összege 851 325 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, összesen 1 514 044 ezer Ft.

A köbméteres tevékenységben az alvállalkozói költség 498 174 ezer Ft, segédgépesben 2 489 ezer Ft, zagyter üzemeltetésben 428 279 ezer Ft. Egyéb alvállalkozói tevékenység közül legjelentősebb az A3 zagyter bővítéséhez kapcsolódó alvállalkozói költség (256 779 ezer Ft), a Margit majorság bontásához kapcsolódó költség (232 940 ezer Ft), valamint mozdonyjavításhoz tartozó alvállalkozói költség (60 930 ezer Ft).

V. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege 1 800 983 ezer Ft, amely 371 973 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, ennek fő oka, hogy a tervezett 158 fő állományi létszám helyett a decemberi zárólétszám 24 fővel magasabb, továbbá az éves béremelés mértéke a tervezettnél magasabb lett. Az MVM Zrt. által jóváhagyott, év végi eredményprémium és a hozzá tartozó bérjárulék elhatárolás összege 104 499 ezer Ft.

VI. Értékcsökkenési leírás

A terv szerinti értékcsökkenési leírás 573 678 ezer Ft, amely 6 128 ezer Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél.

VII. Egyéb ráfordítások

Az Egyéb ráfordítások összege 88 018 ezer Ft, amely 33 255 ezer Ft-tal magasabb a tervnél, melynek oka a magasabb összegű iparüzési adó és innovációs járulék.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételeinek összege 87 578 ezer Ft. Ebből 8 995 ezer a Ft a CASHPOOL követelések után kapott kamat, 78 583 ezer Ft pedig az átértékelésekből származó árfolyamnyereség.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításainak összege 138 778 ezer Ft. 67 077 ezer Ft a hitelekhez kapcsolódó fizetett és elhatárolt kamat, 71 701 ezer Ft pedig az átértékelésekből származó árfolyamveszteség.

X. Adózás előtti eredmény

Az adózás előtti eredményünk 448 213 ezer Ft, 225 232 ezer Ft-tal magasabb a 2022-es tervnél. A tervezettnél jelentősen magasabb árbevételt (+ 4 141 913 ezer Ft) sikerült jelentős költség-hatékonysággal teljesíteni.

Az egyes tevékenységek eredményességének értékelése

A Társaság tevékenységi bontású eredménykimutatása

Tevékenységek eredménye (eFt)	m3-es	Segédgépes	Üzemanyag	Zagyter üz.	Egyéb	Összesen
ÁRBEVÉTEL	2 842 226	2 437 124	1 393 608	661 822	2 311 207	9 645 987
Alkatrészek, segédanyagok, szerszámok, egyéb anyagok	236 191	316 613	2 103	2 908	32 844	590 659
Üzem-kenőanyagok	647 090	651 864	3 920	4 832	72 435	1 380 141
Közüzemi díjak	0	0	0	2 390	0	2 390
Karbantartási költségek	76 158	42 051	3 220	459	13 877	135 766
Bérelti díjak	28 844	23 214	0	3 561	4 476	60 095
Anyagktg	431	10 111	0	0	657 976	668 517
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	361	368	0	0	179 663	180 392
Egyéb igénybevett szolgáltatások	23 226	59 962	663	20 118	89 116	193 085
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 366 496	13 950	295 706	1 676 152
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	498 174	2 489	0	428 279	585 102	1 514 044
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 510 474	1 106 672	1 376 403	476 497	1 931 196	6 401 241
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	480 377	564 352	6 254	24 471	79 963	1 155 417
ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	271 224	173 879	5 933	1 370	31 979	484 385
Direkt költségek	2 262 075	1 844 904	1 388 590	502 339	2 043 137	8 041 044
Fedezet 1	580 151	592 220	5 018	159 483	268 070	1 604 943
Üzemanyagkiszolgálás Anyagjellegű ráfordítása	18 739	18 416	0	81	2 236	39 471
Üzemanyagkiszolgálás Személyi jellegű ráfordítása	16 050	15 262	0	131	1 656	33 099
Üzemanyagkiszolgálás ÉCS-je	8 075	7 590	0	59	817	16 542
Saját állományú karbantartás Anyagjellegű ráfordítása	15 999	23 561	111	106	1 703	41 480
Saját állományú karbantartás Személyi jellegű ráfordítása	67 218	94 550	315	758	6 593	169 433
Saját állományú karbantartás ÉCS-je	5 929	8 515	26	52	509	15 031
Kalkulált közvetlen költségek	132 010	167 894	452	1 186	13 515	315 057
Fedezet 2	448 141	424 326	4 566	158 297	254 556	1 289 886
Alkatrész, üzemanyag, bérelti díj, karbantartás (szellemi)	33 849	27 241	325	996	14 163	76 575
Munkavédelmi eszközök, ivóvíz	5 252	3 982	50	180	2 374	11 838
Közüzemi díjak	5 947	4 530	53	183	1 718	12 433
Oktatás, utazási kgt, telefon, internet kgt	6 278	4 563	55	192	1 900	12 989
Vagyonvédelemmel, őrző-védő szolgálattal kapcsolatos költségek	27 401	20 674	243	811	8 599	57 728
Szakértői díjak, szakmai nyomtatványok, irodaszerek költsége	14 007	10 754	127	421	4 830	30 140
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	92 736	71 745	883	2 764	33 585	201 702
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (Szellemi)	160 862	167 078	1 861	15 070	98 162	443 033
ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	28 960	20 689	245	812	9 014	57 719
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	39 556	31 039	376	1 193	15 853	88 018
Allokált költségek	320 115	290 551	3 334	19 859	156 614	790 473
ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	128 026	133 775	1 231	138 438	97 942	499 413
Eredményesség	4,5%	5,5%	0,1%	20,9%	4,2%	5,2%

Az árbevétel 30 %-át a m³-es kiskotrós bányászati tevékenység biztosítja, melynek az üzemi/üzleti szintű eredménye 128 026 ezer Ft, árbevétel arányos eredménye 4,5 %. A segédgépes-óradijas tevékenység 25 %-ban részesedik az teljes árbevételből, üzemi/üzleti eredménye 133 775 ezer Ft, eredményessége 5,5 %.

Az üzemanyagértékesítési tevékenységünk lett a legkevésbé eredményes, melynek oka, hogy a bruttó 480 Ft/literben maximalizált hatósági üzemanyagár a Társaság 2022-es árbevételét is érintette, a szerződéses felárakat az év során nem tudtuk teljes egészében érvényesíteni.

A zagyter üzemeltetési munkáiból 645 220 ezer Ft, az üzemeltetéssel kapcsolatos, alvállalkozó számára értékesített áruk értékesítéséből 16 602 ezer Ft árbevételünk származott. Az üzemeltetési munkákat 2022-ben főként alvállalkozó végezte, a tevékenység üzemi eredménye 138 438 ezer Ft, eredményessége 20,9%.

Egyéb tevékenységeink közül 2022-ben a legjelentősebb az A3 jelű zagyter bővítésének kivitelezési munkái, valamint a vattai Margit majorság bontása volt, emellett az Anyavállalat részére bányabeli utakat újítottunk fel, karbantartási munkákat végeztünk, valamint szállítási feladatokat is elláttunk a bányák területén.

Vagyoni helyzet bemutatása

MÉRLEG eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 078 275	2 213 383	2 234 110	20 727	1%
Immateriális javak	1 730	6 106	2 144	-3 962	-65%
Tárgyi eszközök	2 076 545	2 207 278	2 231 966	24 688	1%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	
FORGÓESZKÖZÖK	969 679	484 919	1 667 176	1 182 257	244%
Készletek	313 908	125 000	457 571	332 571	266%
Követelések	654 008	356 919	1 206 249	849 330	238%
Értékpapírok	0	0	0	0	
Pénzeszközök	1 763	3 001	3 357	356	12%
AKTÍV IDŐBELI ELHÁTÁROLÁSOK	4 055	0	9 096	9 096	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 052 009	2 698 302	3 910 382	1 212 080	45%
SAJÁT TŐKE	1 336 021	1 493 870	1 737 387	243 516	16%
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	
KÖTELEZETTSÉGEK	1 676 409	1 204 431	1 985 842	781 411	65%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	200 000	600 000	400 000	-200 000	-33%
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 476 409	604 431	1 585 842	981 411	162%
PASSZÍV IDŐBELI ELHÁTÁROLÁSOK	39 579	0	187 153	187 153	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 052 009	2 698 302	3 910 382	1 212 080	45%

I. Befektetett eszközök

MÉRLEG -ESZKÖZÖK eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 078 275	2 213 383	2 234 110	20 727	1%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 730	6 106	2 144	-3 962	-65%
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	1 730	6 106	2 144	-3 962	-65%
4. Üzleti vagy cégérték					
5. Szellemi termékek					
6. Immateriális javakra adott előlegek					
7. Immateriális javak érték helyesbítése					
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 076 545	2 207 278	2 231 966	24 688	1%
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	546 159	580 692	603 316	22 623	4%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 379 371	1 460 443	1 419 081	-41 362	-3%
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 838	59 073	51 313	-7 760	-13%
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások	92 950	107 070	27 705	-79 364	-74%
6. Beruházásokra adott előlegek	226		130 551	130 551	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK					

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

- TATRA PHOENIX típusú teherautó – 17 db
- MERCEDES-BENZ AROCS típusú teherautó – 4 db
- MERCEDES-BENZ ATROCS teherautó és SCHWARZMÜLLER F-SZÉRIA Tréler – 1 db
- MERCEDES-BENZ UNIMOG típusú teherautó – 3 db
- MAN típusú teherautó – 1 db
- MAN TGX típusú teherautó és ROHR tartályos pótkocsi – 1 db
- KRAZ típusú teherautó – 3 db
- DOOSAN típusú kotró – 15 db
- DOOSAN homlokrakodó – 1db
- KOMATSU kotró rakodógép – 1 db
- CATERPILLAR típusú dózer – 20 db
- CATERPILLAR homlokrakodó – 1 db
- ATLAS homlokrakodó - 2 db
- VV1000 típusú úthenger – 1 db

Az Ingatlanok közül a legjelentősebb tételek az alábbiak:

- Konténerirodák
- Szerelőcsarnokok
- Üzemanyagtöltőállomások

Visonta (Aldebrő) és Bükkábrány telephelyeken.

A befejezetlen beruházások záró állománya 27 705 ezer Ft, amelyek még folyamatban lévő telephely beruházások: Bükkábrány és Aldebrő telephelyen járműmosó építése, valamint Aldebrő telephelyen ivóvíz hálózat kialakítása.

A beruházásokra adott előlegek összege 130 551 ezer Ft, ebből 116 072 ezer Ft a Doosan DX490LC-5 típusú kotróra fizetett előleg, 14 479 ezer Ft pedig új tankolóautomata telepítésével kapcsolatban fizetett előleg.

II. Forgóeszközök

MÉRLEG -ESZKÖZÖK eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
B. FORGÓESZKÖZÖK	969 679	484 919	1 667 176	1 182 257	244%
I. KÉSZLETEK	313 908	125 000	457 571	332 571	266%
1. Anyagok	50 891	40 000	87 915	47 915	120%
5. Áruk	207 556	85 000	342 213	257 213	303%
6. Készletekre adott előlegek	55 461		27 443	27 443	
II. KÖVETELÉSEK	654 008	356 919	1 206 249	849 330	238%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	26 589	33 104	36 411	3 307	10%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	562 979	323 815	1 143 839	820 025	253%
6. Egyéb követelések	64 440		25 998	25 998	
III. ÉRTÉKPAPÍROK					
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 763	3 001	3 357	356	12%
1. Pénztár, csekkek	334	500	431	-69	-14%
2. Bankbetétek	1 429	2 501	2 926	425	17%

Az eszközökön belül a forgóeszközök tárgyévi állománya 42,6 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük 1 667 176 ezer Ft volt, bázis időszakhoz viszonyított 697 497 ezer Ft-os növekedése az egyes mérleg-sorok tekintetében az alábbi:

A készletek állománya a bázis évhez viszonyítva 143 663 ezer Ft-tal növekedett, tárgyévi állománya 457 571 ezer Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult a tárgyidőszakban:

Az anyagok és áruk záró értéke 430 128 ezer Ft, ebből 335 608 ezer Ft az alkatrész készlet, 73 348 ezer Ft az üzem- és fűtőanyag készlet, 13 025 ezer Ft a kenőanyag készlet, 8 147 ezer Ft pedig az egyéb anyag- és árukészlet. Készletekre adott előlegek záró állománya 27 443 ezer Ft.

A követelések állománya a tárgyidőszakban 1 206 249 ezer Ft, bázis évhez viszonyított jelentős növekedését (+552 241 ezer Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, (vevőkkel) szembeni követelés állománya nőtt (+9 822 ezer Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva, melyek az üzemanyagértékesítéssel kapcsolatos vevőkövetelések.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása +580 860 ezer Ft, melyből 159 146 ezer Ft a CASHPOOL követelésállomány, a kapcsolt vevőállomány pedig 983 561 ezer Ft.

Az egyéb követelések jelentős tétele a 19 052 ezer Ft szolgáltatásra adott előleg.

A pénzeszközök záró állománya 3 357 ezer Ft, melyből a házipénztár értéke 431 ezer Ft, a bankbetétek egyenlege 2 926 ezer Ft.

III. Aktív időbeli elhatárolások

MÉRLEG -ESZKÖZÖK eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 055		9 096	9 096	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása					
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 055		9 096	9 096	
3. Halasztott ráfordítások					

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között 9 096 ezer Ft szerepel, melyből 7 633 ezer Ft a következő évi biztosítási díj, 1 463 ezer Ft pedig 2023. évi programkövetési díjakat tartalmaz.

IV. Saját tőke

MÉRLEG - FORRÁSOK eFt	2021. évi		2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi terv	
D. SAJÁT TŐKE	1 336 021	1 493 870	1 737 387		243 516	16%
I. JEGYZETT TŐKE	800 000	800 000	800 000			
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>						
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)						
III. TŐKETARTALÉK						
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	339 270	500 277	536 021		35 744	7%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK						
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka						
2. Valós értékelés értékelési tartaléka						
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	196 751	193 593	401 365		207 772	107%

A Társaság törzstőkéje 2022-ben 800 000 ezer Ft. Az eredménytartalékunk 536 021 ezer Ft, mely az előző évek adózott eredményét tartalmazza. 2022-ben osztalékfizetésre nem került sor. A tárgyévi adózott eredményünk 401 365 ezer Ft.

V. Céltartalékok

A társaság nem rendelkezik céltartalékkal.

VI. Kötelezettségek

MÉRLEG - FORRÁSOK eFt	2021. évi		2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi terv	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 676 409	1 204 431	1 985 842		781 411	65%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK						
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	200 000	600 000	400 000		-200 000	-33%
7. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	200 000	600 000	400 000		-200 000	-33%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 476 409	604 431	1 585 842		981 411	162%
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	732 179	401 415	764 258		362 843	90%
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	519 395	10 351	538 047		527 696	5098%
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	224 836	192 666	283 537		90 872	47%

a. Hosszú lejáratú kötelezettségek

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

- 200 000 ezer Ft – 2024.12.31.
- 200 000 ezer Ft – 2025.12.31.

b. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségeinkből 764 258 ezer Ft a szállítók felé fennálló határidőn belüli tartozásunk.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek összege 538 047 ezer Ft, mely tartalmazza a hosszú lejáratú kötelezettségből átsorolt, MVM Mátra Energia Zrt. által biztosított 200 000 ezer Ft tagi kölcsönt, melynek visszafizetési határideje 2023.12.31, valamint az MVM Zrt. által biztosított 240 000 ezer Ft beruházási hitelt, melynek visszafizetési határideje 2023.09.30. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettségünk 98 047 ezer Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 283 537 ezer Ft, melyből az állami adóhatóság felé fennálló kötelezettség 144 837 ezer Ft, az önkormányzat felé fennálló kötelezettség 22 480 ezer Ft, a munkavállalók felé fennálló kötelezettség 116 220 ezer Ft.

VII. Passzív időbeli elhatárolások

MÉRLEG - FORRÁSOK eFt	2021. évi	2022. évi		Elérés
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 579		187 153	187 153
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	25 990		80 905	80 905
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 589		106 249	106 249
3. Halasztott bevételek				

A passzív időbeli elhatárolások összege 187 153 ezer Ft, ebből az anyavállalattól kapott kölcsön fizetendő kamatelhatárolás 80 905 ezer Ft, a személyi jellegű ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 104 498 ezer Ft, amely az MVM Zrt. által jóváhagyott, év végi eredményprémium és a hozzá tartozó bérjárulék, a könyvvizsgálói díj elhatárolás 1 750 ezer Ft.

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

CASH-FLOW ÉS NETTÓ ADÓSSÁG eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	4 982	3 001	1 763	-1 238	-41%
MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	685 495	0	498 780	498 780	
BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-468 555	0	-722 349	-722 349	
FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW	-220 159	0	225 159	225 159	
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	1 763	3 001	3 357	356	12%
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-3 219	0	1 590	1 590	
PÉNZESZKÖZÖK + CASH POOL BETÉTEK ÁLLOMÁNYA	1 763	94 023	162 503	68 480	73%
HITELEK + KÖLCSÖNÖK + CASH POOL KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYA	614 842	600 000	840 000	240 000	40%
NETTÓ ADÓSSÁG	613 079	505 977	677 497	171 520	34%

A Társaság pénzügyi helyzetének meghatározó elemei:

- Adózott eredmény: 401 365 ezer Ft.
- Készletnövekedés: 143 663 ezer Ft
- A tárgyi eszköz beszerzések összege 632 843 ezer Ft, a beruházásokra adott előlegek változása 130 326 ezer Ft
- Tárgyi eszköz értékesítés. 40 820 ezer Ft.
- CASHPOOL követelés állomány: 159 146 ezer Ft
- Beruházási hitel felvétel: 300 000 ezer Ft, melyből a fennálló tőketartozás 240 000 ezer Ft.
- Teljes bruttó adósság: 840 000 ezer Ft.

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

Kiemelt projektek e Ft	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
MEBM Termelésben résztvevő járművek (Tatra, Mercedes, Man)	24 812	365 000	163 677	-201 323	-55%
MEBM Kotrók	180 729	39 208	107 929	68 721	175%
MEBM Kotróbeszerzés Mátra Termelésfokozáshoz	0	0	92 628	92 628	
MEBM Egyéb jármű, kapcsolódó berendezések	34 905	94 732	68 702	-26 030	-27%
MEBM Visonta Telephely	64 486	40 345	66 094	25 749	64%
MEBM Dózerek	118 676	30 000	59 002	29 002	97%
MEBM Bükkábrány telephely	133 990	41 530	27 673	-13 858	-33%
MEBM Zagytér üzemeltetés SE	0	0	22 017	22 017	
MEBM Egyéb eszköz (karbantartási)	10 491	11 600	10 402	-1 198	-10%
MEBM Egyéb eszköz (irodabútor/egyéb bútor)	4 337	4 000	5 160	1 160	29%
MEBM Egyéb eszköz (egyéb)	1 053	2 100	2 875	775	37%
MEBM Informatikai eszköz	2 454	3 000	2 604	-396	-13%
MEBM Immateriális javak (KULCS-SOFT)	0	0	1 832	1 832	
MEBM Egyéb eszköz (informatikai/telekommunikációs)	501	2 000	1 813	-187	-9%
MEBM Immateriális javak (egyéb)	323	1 000	435	-565	-56%
MEBM Immateriális javak (ECOFLEET)	363	4 000	0	-4 000	-100%
MEBM Pandémia beruházás	1 227	0	0	0	
ÖSSZESEN	578 347	638 516	632 843	-5 673	-1%

2022. évre 638 516 ezer Ft értékű beruházást terveztünk, a 2022. évi tény 632 843 ezer Ft. A jelentősebb beruházások gépvásárláshoz kapcsolódnak: 1 db Caterpillar D6R XLIII dózer, 2 db Doosan DX225LC-5 lánctalpas kotró, 1 db Doosan DX350LC-7 kotró, 2 db Tatra Phoenix tehergépkocsi, 1 db Mercedes Actros tehergépkocsi és a hozzá tartozó Schwarzmüller F-széria tréler, valamint 1 db MAN TGX teherautó és hozzá tartozó ROHR tartályos pótkocsi került megvásárlásra 2023-ban. Aldebrő telephelyen telephely aszfaltozás, irodakonténer- és raktárbővítés, Bükkábrány telephelyen irodabővítés valósult meg.

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

A 2022. üzleti év során a Társaság nem végzett K+F tevékenységet.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

HR adatok (Fő)	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
Aktív foglalkoztatottak záró létszáma összesen	152	158	182	24	15%
Átlagos állományi létszám összesen (kumulált)	152	158	168	10	6%

A 2022-es átlagos létszám 10 fővel, a zárólétszám 24 fővel magasabb a tervezettnél. Ennek oka, hogy a bányaigények megnövekedése és egyéb projektjellegű feladatok igényelték tehergépkocsivezető, gépkezelő, műszakvezető és szerelő felvételét. 1 fő műszaki vezető helyettes, 1 fő bükkábrányi termelésvezető, valamint 1 fő beszerzési és ellátási vezető került felvételre.

II. Bérigazgatás alakulása

HR adatok eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
Bérráfordítás	1 077 373	1 148 214	1 503 379	355 165	31%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 029	85 303	97 539	12 236	14%
Bérráfordítások	178 666	195 494	200 065	4 571	2%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 339 068	1 429 010	1 800 983	371 973	26%

A személyi jellegű ráfordítások összege 1 800 983 ezer Ft, amely 371 973 ezer Ft-tal magasabb a tervezettnél, ennek fő oka, hogy a tervezett 158 fő állományi létszám helyett a decemberi zárólétszám 24 fővel magasabb, továbbá az éves béremelés mértéke a tervezettnél magasabb lett. Az MVM Zrt. által jóváhagyott, év végi eredményprémium és a hozzá tartozó bérráfordítás elhatárolás összege 104 499 ezer Ft.

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

A Társaság menedzsmentje kiemelt figyelmet fordított 2022. évben a munkavállalók képzésére. Az év során dolgozóink C kategóriás oktatását és továbbképzéseit támogattuk. A szellemi dolgozókat folyamatosan képezzük a Kulcs-Soft vállalatirányítási rendszer ismereteinek elsajátítására.

2021-hez hasonlóan a Pénzügyi és Kontrolling területen idén is támogattuk egy kollégánk felsőfokú közgazdász képzését, valamint egy kollégánk kontrolling szakközgazdász képzését.

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 elkezdtek az ISO 14001 környezetirányítási rendszer kialakítását, melyről 2022. év elején kaptuk meg a tanúsítványt és azóta ennek üzemeltetését végezzük.

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

2022. évben nem volt releváns.

IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása

2022. 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

2022-ben a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

2022-ben a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

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

A Társaság kamatkockázatát az okozza, hogy mind a 600 000 ezer Ft összegű tagi kölcsön, mind a 240 000 ezer Ft összegű beruházási hitel változó kamatozású. Az MVM Mátra Energia Zrt-vel kötött tagi kölcsön-szerződés alapján a kölcsön futamideje alatt a Társaság a mindenkorin jegybanki alapkamat +1%-nak megfelelő mértékű kamat megfizetésére köteles, amely a visszafizetés időpontjában esedékes. Emiatt tényleges kamatfizetés nem történt 2022-ben az Anyavállalat részére, de a fizetendő kamat minden hónapban elhatárolásra került. A jegybanki alapkamat év közbeni növekedése miatt az éves kamatláb az év eleji 3,4 %-ról decemberre 14 %-ra növekedett, így a 2022-es kamatelhatárolás összege 54 914 ezer Ft. A tagi kölcsön éves kamatlába az alábbiak szerint alakult:

Kamatciklus		Jegybanki alapkamat	Tagi kölcsön kamatláb
Eleje	Vége		
2022.01.01	2022.01.25	2,40%	3,40%
2022.01.26	2022.02.22	2,90%	3,90%
2022.02.23	2022.03.22	3,40%	4,40%
2022.03.23	2022.04.26	4,40%	5,40%
2022.04.27	2022.05.31	5,40%	6,40%
2022.06.01	2022.06.28	5,90%	6,90%
2022.06.29	2022.07.12	7,75%	8,75%
2022.07.13	2022.07.26	9,75%	10,75%
2022.07.27	2022.08.30	10,75%	11,75%
2022.08.31	2022.09.27	11,75%	12,75%
2022.09.28	2022.12.31	13,00%	14,00%

Az MVM Zrt-től felvett beruházási hitel kamata 3 havonta esedékes, az év során a kamatláb az alábbiak szerint alakult:

Kamatciklus		Kamatláb
Eleje	Vége	
2022.05.31	2022.06.30	7,63%
2022.06.30	2022.09.30	8,55%
2022.09.30	2022.12.30	14,00%

IV. Egyéb kockázatok elemzése, az orosz-ukrán konfliktus hatása

A 2021. novemberében bevezetett hatósági üzemanyagár és annak az elhúzódó orosz-ukrán konfliktus miatti meghosszabbítása a Társaságunkat is érintette. A teljes kivezetésre 2022. december 6-án került sor. A hatósági ár miatt a partnerek szerződéses felárait nem tudtuk teljes egészében érvényesíteni, a szabályozás alá eső járművek részére hatósági (beszerzési) áron értékesítettük az üzemanyagot. Emellett ellátási problémák merültek fel, ezért 2022 márciusában a Társaság egy 1 db MAN TGX teherautó és hozzá tartozó ROHR tartályos pótkocsi beszerzése mellett döntött. A MOL Nyrt-vel 2022. október 3-án került sor szerződés módosításra, amely alapján főként saját szállítással látjuk el az üzemanyagotöltő állomásainkat.

A társaság telephelyeinek bemutatása

1. Aldebrő (Visonta)

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

Postai cím: 3271 Visonta, Erőmű utca 11.

Területe: 10 168 m²

- Irodák: 19 db irodakonténer
- Tároló: 6 db konténer
- Raktár
- Parkoló: ~ 5 000 m²-es munkaeszközök, munkagépek tárolására, valamint aszfaltozott dolgozói parkoló
- 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: 8 000 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

3. Visonta - tehergépjármű javító telephely

Telephely címe: 3271 Visonta, 0163/88. hrsz.

Postai cím: 3271 Visonta, Erőmű utca 11.

Területe: 7.602 m²

- Irodák: 850 m²
- Tároló: 5 db konténer
- Parkoló: ~ 5 000 m²-es, munkaeszközök, munkagépek tárolása
- Szerelőcsarnok – tehergépkocsik javítása

4. Visonta - üzemanyagtöltőállomás

Telephely címe: 3271 Visonta, 0163/88. hrsz.

Postai cím: 3271 Visonta, Erőmű utca 11.

Üzemanyagtöltőállomás:

- 1 db 9 000 literes – dízel

A töltőállomások un. zárláncú közforgalmú kutak, csak szerződéses partnerek részére értékesítünk, utólagos fizetéssel. Kézpénzes 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 az MVM 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: 9 184 800 000 Ft + ÁFA
- A szerződés időtartama: 2019.11.20-2024.12.31.

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

Az üzemanyagértékesítés az anyavállalat, a leányvállalatok, az alvállalkozók, és szállító partnereink részére történik. Tervezett értékesítés 2023-2027 között: 15 millió liter.

III. Zagyter üzemeltetés

Az Anyavállalat üzemelő zagytereinek beruházási, karbantartási és üzemeltetési munkái 2022.01.01 - 2023.05.31. között.

Mellékletek

I. Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS eFt		2021. évi tény	2022. évi		Eredményhatás	
			terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	5 486 654	9 628 567	4 141 913	75%
02.	Külföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0		
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 547 943	5 486 654	9 628 567	4 141 913	75%
03.	Saját termelésű készletek állomány változása	0	0	0		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0		
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0		
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	5 642	0	17 419	17 419	
	<i>Ebből: Visszaírt értékvesztés</i>	0	0	0		
05.	Anyagköltség	1 399 214	1 460 662	2 764 059	-1 303 398	-89%
06.	Igénybevett szolgáltatások	343 073	337 740	696 015	-358 275	-106%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	22 603	26 080	33 624	-7 544	-29%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	859 500	701 398	1 676 152	-974 754	-139%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 902	662 719	1 514 044	-851 325	-128%
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 422 292	3 188 599	6 683 894	-3 495 295	-110%
10.	Béreköltség	1 077 373	1 148 214	1 503 379	-355 165	-31%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 029	85 303	97 539	-12 236	-14%
12.	Bérfelrakások	178 666	195 494	200 065	-4 571	-2%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 339 068	1 429 010	1 800 983	-371 973	-26%
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	497 755	579 806	573 678	6 128	1%
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	59 184	54 763	88 018	-33 255	-61%
	<i>Ebből: Értékvesztés</i>	0	0	0		
A.	ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	235 287	234 476	499 413	264 937	113%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer-	0	0	0		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	8 995	8 995	
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	8 995	8 995	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 945	0	78 584	78 584	
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0		
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	10 945	0	87 578	87 578	
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamve-	0	0	0		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 880	11 495	67 077	-55 582	-484%
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	14 880	11 495	67 077	-55 582	-484%
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek é	0	0	0		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 202	0	71 702	-71 702	
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0		
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	23 082	11 495	138 778	-127 283	-1107%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 137	-11 495	-51 200	-39 705	-345%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	223 150	222 981	448 213	225 232	101%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	26 399	29 387	46 848	17 461	59%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	196 751	193 593	401 365	207 772	107%

II. Mérleg

MÉRLEG -ESZKÖZÖK e Ft		2021. évi		2022. évi		Eltérés			
		tény		terv		2022. évi tény - 2022. évi tervek			
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		2 078 276		2 213 383		2 234 110		20 727	1%
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 730		6 106		2 144		-3 962	-66%
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3.	Vagyon értékű jogok	1 730		6 106		2 144		-3 962	-65%
4.	Üzleti vagy cégérték								
5.	Szellemi termékek								
6.	Immateriális javakra adott előlegek								
7.	Immateriális javak érték helyesbítése								
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 076 646		2 207 278		2 231 966		24 688	1%
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	546 159		580 692		603 316		22 623	4%
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 379 371		1 460 443		1 419 081		-41 362	-3%
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 838		59 073		51 313		-7 760	-13%
4.	Tenyészállatok								
5.	Beruházások, felújítások	92 950		107 070		27 705		-79 364	-74%
6.	Beruházásokra adott előlegek	226				130 551		130 551	
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		969 679		484 919		1 667 176		1 182 257	244%
I.	KÉSZLETEK	313 908		126 000		467 671		332 671	266%
1.	Anyagok	50 891		40 000		87 915		47 915	120%
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek								
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok								
4.	Késztermékek								
5.	Áruk	207 556		85 000		342 213		257 213	303%
6.	Készletekre adott előlegek	55 461		0		27 443		27 443	137215975%
II.	KÖVETELÉSEK	654 008		356 919		1 206 249		849 330	238%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	26 569		33 104		36 411		3 307	10%
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	562 979		323 815		1 143 839		820 025	253%
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben								
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő társasággal szemben								
5.	Váltókövetelések								
6.	Egyéb követelések	64 440				25 998		25 998	
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	1 763		3 001		3 367		366	12%
1.	Pénztár, csekkek	334		500		431		-69	-14%
2.	Bankbetétek	1 429		2 501		2 926		425	17%
	Szabadrendelkezésű bankbetétek	1 429		2 501		2 926		425	17%
	Lekötött pénzeszközök								
	Elkülönített pénzeszközök								
	Szénfűrész								
	KÁRKÁT								
	A alkalmazotti tarifá								
	KM-Kapcsolt mérlegkör								
	Kapcsolt termelés szerkezet-átalakítás								
	Kedvezményes áru vill. energia támszla								
	Kapcs. term. szerk. átalakítási díj szla								
	Szénipari szerkezet átalakítási díj támszla								
	KELER elkülönített pénzeszköz								
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		4 055		9 096		9 096		9 096	9 096
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása								
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 055				9 096		9 096	
3.	Halasztott ráfordítások								
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		3 052 009		2 698 302		3 910 382		1 212 080	45%

MÉRLEG - FORRÁSOK eFt

	2021. évi	2022. évi		Elérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
D. SAJÁT TŐKE	1 336 021	1 493 870	1 737 387	243 516	16%
I. JEGYZETT TŐKE	800 000	800 000	800 000		
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>					
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
III. TŐKETARTALÉK					
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	339 270	500 277	536 021	35 744	7%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka					
2. Valós értékelés értékelési tartaléka					
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	196 751	193 593	401 365	207 772	107%
E. CÉLTARTALÉKOK					
1. Céltartalék várható kötelezettségre					
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre					
3. Egyéb céltartalék					
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 676 409	1 204 431	1 986 842	781 411	65%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	200 000	600 000	400 000	-200 000	-33%
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
2. Átváltoztatható kötvények					
3. Tartozások kötvénykibocsátásból (HUF)					
4. Tartozások kötvénykibocsátásból (EUR)					
5. Beruházási és fejlesztési hitelek					
6. Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
7. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	200 000	600 000	400 000	-200 000	-33%
8. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben					
9. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben					
10. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 476 409	604 431	1 586 842	981 411	162%
1. Rövid lejáratú kölcsönök					
<i>Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>					
2. Rövid lejáratú hitelek					
3. Vevőtől kapott előleg					
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	732 179	401 415	764 258	362 843	90%
5. Váltótartozások					
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	519 395	10 351	538 047	527 696	5098%
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben					
8. Rövid lejáratú kötelezettség egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben					
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	224 836	192 666	283 537	90 872	47%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete					
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 679		187 163	187 163	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	25 990		80 905	80 905	
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 589		106 249	106 249	
3. Halasztott bevételek					
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 052 009	2 698 302	3 910 382	1 212 080	45%



**MVM Mátra Mélyépítő
Korlátolt Felelősségű Társaság
2022. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete**

Kelt: Visonta, 2023. január 16.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Filá József Tamás', written over a horizontal line.

Filá József Tamás
ügyvezető igazgató

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Tari Lofánt', written over a horizontal line.

Tari Lofánt
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.	BEFEKTETETT 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	12
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	19
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	20
D.	CASH FLOW KIMUTATÁS ÉS A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	21
D.1.	CASH FLOW KIMUTATÁS	21
D.2.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	21
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	22
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK	22
E.2.	A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	22
E.3.	KUTATÁS-KISÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	22
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	22
E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	23
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	23

E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	24
F.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK	25
F. 1.	TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA	25
G.	MELLÉKLETEK.....	26

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)
Cégjegyzékszám:	10-09-024394
Adószáma:	12578010-2-10
Székhelye:	3271 Visonta, Erőmű út 11.
Címe:	
Alapítás időpontja:	2000.12.06.
A Társaság első üzleti éve:	2001.
A Társaság alapításkori tőkéje:	83 410 000 Ft
Alap(törzs)tőke (2022. 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 (korábbi nevén Mátrai Erőmű Bányászati Mélyépítő Kft) 2019. június 1-től kezdte el az un. „köbméteres kiskotrós” tevékenységét és segédgépes óradíjas tevékenységét a MVM Mátra Energia Zrt-vel kötött 5 évre szóló vállalkezési keretszerződés alapján a Visonta K-III. Bányában. Az induláshoz szükséges erőforrások biztosítását követően a termelés megindult és folyamatosan növekszik. 2022. évben tevékenysége a zagytér üzemeltetéssel bővült ki, valamint jelentősen növekedett az üzemanyag értékesítési tevékenység.

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, üzemanyag értékesítés az anyavállalat és egyéb vállalkozások részére.

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 végezhető tevékenységek ellátásában. A társaság tevékenységét elsősorban 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 részlegszámra/munkaszámra 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 értékpapiroknál 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 figyelembevételével 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 átértékel 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 20%-át meghaladják.

A társaságnál 2022.évben kivételes nagyságrendű bevétel illetve ráfordítás nem volt.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2021. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2021. év	2022. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 078 275	2 234 110	155 835	57,13
<i>Immateriális javak</i>	2 369	2 144	-225	0,05
<i>Tárgyi eszközök</i>	2 075 906	2 231 966	156 060	57,08
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	969 679	1 667 176	697 497	42,63
<i>Készletek</i>	313 908	457 571	143 663	11,70
<i>Követelések</i>	654 008	1 206 248	552 240	30,85
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	1 763	3 357	1 594	0,09
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 055	9 096	5 041	0,23
ESZKÖZÖK	3 052 009	3 910 382	858 373	100,00
SAJÁT TŐKE	1 336 021	1 737 387	401 366	44,43
<i>Jegyzett tőke</i>	800 000	800 000	0	20,46
<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>	339 270	536 022	196 752	13,71
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	196 751	401 365	204 614	10,26
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	1 676 409	1 985 842	309 433	50,78
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0,00	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	200 000	400 000	200 000	10,23
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 476 409	1 585 842	109 433	40,55
PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 579	187 153	147 574	4,79
FORRÁSOK	3 052 009	3 910 382	858 373	100,00

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft mérleg főösszege **3 910 382 E Ft**, eszköz- és forrásállománya 858 373 E Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2022. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **befektetett eszközök** tárgyevi állománya 57,1 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük **2 234 110 E Ft** volt. Állományváltozásának **(+155 835 E Ft)** meghatározó tényezője, hogy a 2022. évben jelentősen meghaladta a beruházási összeg az elszámolt értékcsökkenés összegét.

B.1.1. Immateriális javak

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

Az immateriális javak nettó állománya a bázis évhez viszonyítva	225 E Ft
-tal csökkent , melyet főként az alábbi tételek összevont hatása eredményezett:	
A tárgyidőszaki új beszerzések	2 266 E Ft,
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-2 491 E Ft,

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának **156 060 E Ft-os növekedése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	630 576 E Ft,
Tárgyi eszköz értékesítés hatása	-33 655 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-571 187 E Ft,
Beruházásra adott előleg változása	+ 130 326 E Ft.

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

Az üzembe helyezések (**aktíválások**) értéke **695 183 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 42,63 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **1 667 176 E Ft** volt, bázis időszakhoz viszonyított **697 497 E Ft-os növekedése** az egyes mérlegsorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A **készletek** állománya a bázis évhez viszonyítva **143 663 E Ft-tal növekedett**, tárgyévi állománya 457 571 E Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult a tárgyidőszakban:

- **Anyagok 423 523 E Ft**
- **Áruk 6 605 E Ft**
- **Készletekre adott előlegek 27 443 E Ft**

Az anyagkészleten belül az alkatrészek értéke 335 608 E Ft, mely 133 478 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 73 348 eFt, ez 22 457 E Ft-tal nőtt. A fenntartási és egyéb anyagok értéke 14 567 E Ft, ez 9 141 E Ft-tal növekedett.

2022. évben nem számoltunk el értékvesztést (B.6. melléklet).

B.2.2. Követelések

A követelések állománya a tárgyidőszakban 1 206 248 E Ft, bázis évhez viszonyított 84,44 %-os növekedését (+552 240 E Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, (vevőkkel) szembeni követelés állománya nőtt (+9 822 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása +580 860 E Ft, melyet a kapcsolt vevőállomány évvégi növekedése okoz.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések nincsenek.

2022. 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	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	19	17	-2	-10,53
Társasági adó			0	-
Gépjárműadó		16	16	-
Szakképzési hozzájárulás		1	1	-
Munkaváll.kapcs.adók és járulék köv.			0	-
Általános forgalmi adó			0	-
Egyéb költségvetéssel szembeni köv.	19		-19	-100,00
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.			0	-
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	350	345	-5	-1,43
Ebből: Dolgozói kölcsönök			0	-
TB kifizetőhelyi elszám.	5 490	3 238	-2 252	-41,02
Szállítói túlfizetés			0	-
Eltérő időszaki ÁFA	42 604		-42 604	-100,00
Adott előlegek	15 750	19 052	3 302	20,97
Különféle egyéb követelések	227	3 346	3 119	1374,01
Ebből: téves utalás	227	0	-227	-100,00
Összesen	64 440	25 998	-38 442	-59,66

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság 2022. évben nem rendelkezett értékpapírral.

B.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya 3 357 E Ft, melyből a pénztár értéke 431 E Ft, a bankbetétek egyenlege 2 926 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 mérleg sorainak bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2021. év	2022. 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	4 055	9 096	5 041	124,32
Villamosenergia beszerzés költségei időbeli elhat.			0	-
Földgáz keresk.költségei időbeli elhat.			0	-
Anyagköltségek időbeli elhat.			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	1 154	1 463	309	26,78
<i>Ebből: Optikai szálak hosszú távú bérlete</i>			0	-
Egyéb szolg.időbeli elhat.	2 901	7 633	4 732	163,12
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	4 055	9 096	5 041	124,32

A bevételek aktív időbeli elhatárolása tárgyévben nem volt.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai között 9 096 E Ft szerepel, melyből 7 633 E Ft következő évi biztosítási díj, 1 463 E Ft pedig következő évi programkövetési díjakat tartalmaz.

Halasztott ráfordítások tárgyévben nem voltak.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság saját tőkéje 401 365 E Ft-tal növekedett, ezáltal a saját tőke tárgyévi értéke 1 737 387 E Ft. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 44,43 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2022.01.01.)	800 000			339 271			196 751	1 336 021
Előző évi adózott eredmény átvezetése				196 751			-196 751	0
Osztalék								0
Tőkeemelés								0
A saját tőke elemeit meghatározó változások jogcímenként								0
Tárgyévi adózott eredmény							401 365	401 365
Záró (2022.12.31.)	800 000	0	0	536 022	0	0	401 365	1 737 387

A tárgyévben osztalék nem került kifizetésre.

A tárgyévi adózott eredmény felhasználásról a tulajdonos később dönt.

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság 2021-2022. években céltartalékot nem képzett.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a kötelezettségek aránya a tárgyévben 50,78 %. A mérlegfordulónapi értéke 1 985 842 E Ft, a bázis időszakhoz viszonyított 309 433 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 400 000 E Ft, mely 200 000 E Ft-tal növekedett az előző évhez képest a futamidő növekedés miatt a rövid lejáratú kötelezettségből történő átsorolással.

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

- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) 764 258 E Ft

- A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek** 538 047 E Ft, mely tartalmazza a 440 000 E Ft anyavállalati kölcsönt is.

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	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	96 476	144 838	48 362	50,13
<i>Társasági adó</i>	13 544	14 048	504	3,72
<i>Cégautóadó</i>	23	42	19	82,61
<i>Táppénz 1/3</i>			0	-
<i>Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.</i>	44 501	78 997	34 496	77,52
<i>Általános forgalmi adó</i>	30 572	42 458	11 886	38,88
<i>Innovációs járulék</i>	5 083	5 872	789	15,52
<i>Rehabilitációs hozzájárulás</i>	2 753	3 420	667	24,23
<i>Egyéb ki nem emelt befizetési köt.</i>		1	1	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	1 278	22 480	21 202	1659,00
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	64 697	115 741	51 044	78,90
Áthúzódó áfa	62 135		-62 135	-100,00
Különféle egyéb köt.	250	479	229	91,60
<i>Ebből:</i>			0	-
Összesen	224 836	283 537	58 701	26,11

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2021. év	2022 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	39 579	187 153	147 574	372,86
Villamosenergia keresk.ktg. időbeli elhat.			0	-
Földgázker.ktg.időbeli elhat.			0	-
Anyagköltség időbeli elhatárolása			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	1 750	1 750	0	0,00
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	104 498	92 659	782,66
Egyéb ráfordítások időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	25 990	80 905	54 915	211,29
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	39 579	187 153	147 574	372,86

Bevételek passzív időbeli elhatárolása tárgyévben nem volt.

A költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások 187 153 E Ft, ebből az anyavállalattól kapott kölcsön kamat 80 905 E Ft, könyvvizsgálói díj 1 750 E Ft, megállapodás alapján elhatárolt személyi jellegű ráfordítás 104 498 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 2022-es üzleti évet **448 213 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta**, mely a bázis évhez viszonyítva 115,36 %-os növekedést jelent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	9 628 567	4 080 624	73,55
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	-
III.	Egyéb bevételek	5 642	17 419	11 777	208,74
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 422 292	6 683 894	3 261 602	95,30
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 339 068	1 800 983	461 915	34,50
VI.	Értékcsökkenési leírás	497 755	573 678	75 923	15,25
VII.	Egyéb ráfordítás	59 183	88 018	28 835	48,72
"A"	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	235 287	499 413	264 126	112,26
"B"	Pénzügyi műveletek eredménye	-12 137	-51 200	-39 063	-321,85
"C"	Adózás előtti eredmény	223 150	448 213	225 063	100,86

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **225 063 E Ft-os növekedését** az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 9 733 564 E Ft bevételt realizált, amely 4 169 034 E Ft-tal (+74,92 %) magasabb, mint a bázis évben. (C.1. melléklet alapján)

Aktivált saját teljesítmények értéke 0 E Ft.

A ráfordítások értéke 2022. évben 9 285 351 E Ft, mely 3 943 971 E Ft-tal (+73,84 %) 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 4 080 624 E Ft-tal (+73,55 %) növekedett**. A változás a főbb tevékenységek és relációk esetében az alábbi főbb tényezők hatása:

Belföldi értékesítés 9 628 567 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 2022. 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	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	1 399 214	2 764 059	1 364 845	97,54
Igénybevett szolgáltatások értéke	343 073	696 015	352 942	102,88
Egyéb szolgáltatások értéke	22 603	33 624	11 021	48,76
Eladott áruk beszerzési értéke	859 500	1 676 152	816 652	95,01
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 902	1 514 044	716 142	89,75
Anyagjellegű ráfordítások	3 422 292	6 683 894	3 261 602	95,30
Béreköltség	1 077 373	1 503 379	426 006	39,54
Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 029	97 539	14 510	17,48
Bérfelrakások	178 666	200 065	21 399	11,98
Személyi jellegű ráfordítások	1 339 068	1 800 983	461 915	34,50
Értékcsökkenési leírás	497 755	573 678	75 923	15,25
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	5 259 115	9 058 555	3 799 440	72,24

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

A tárgyidőszakban **költségként 9 058 555 E Ft-ot** számoltunk el, ez összességében (+72,24 %-kal) **3 799 440 E Ft-tal** nőtt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek 3 261 602 E Ft-os növekedése a tárgy és a bázisidőszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az **anyagköltségek 1 364 845 E Ft-tal** nőtt.
- Az **igénybe vett szolgáltatások növekedése 352 942 E Ft**
 - = Bérleti díjak növekedése 16 029 E Ft
 - = Karbantartási költségek növekedése 81 228 E Ft
 - = Vagyonvédelem költségének növekedése 9 250 E Ft
 - = Szállítás, rakodás, raktározás költségének növekedése 135 778 E Ft
 - = Zagyterület üzemeltetéshez, bővítéshez kapcsolódó szolgáltatások 83 714 E Ft
 - = Egyéb tételek növekedése 26 943 E Ft
- Az **egyéb szolgáltatások növekedése 11 021 E Ft**

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 461 915 E Ft-tal növekedtek a dolgozói létszám emelkedése és a béremelések miatt, melyet az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- A **bérköltség növekedése 426 006 E Ft**
- A **személyi jellegű egyéb kifizetések növekedése 14 510 E Ft**
- A **bérráfordítások növekedése 21 399 E Ft**

Bérráfordítások jogcímenkénti megbontása az alábbi:

- = Rehabilitációs hozzájárulás 14 220 E Ft
- = Szociális hozzájárulási adó 185 845 E Ft

Bérráfordítások összesen: 200 065 E Ft

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

A tárgyévben **egyéb bevételként 17 419 E Ft**-ot számoltunk el. A bázis időszakhoz viszonyítva 11 777 E Ft-tal növekedett, mely az alábbi főbb gazdasági események hatására alakult a bázis és a tárgy év viszonylatában:

- | | |
|--|------------|
| - Kapott kártérítés változás | 657 E Ft |
| - TE értékesítés eredménye | 7 164 E Ft |
| - Forgalmi jutalék változás | 3 899 E Ft |
| - TB kifizetőhelyi költségter.változás | 253 E Ft |
| - Egyéb tételek változása | -196 E Ft |

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2022. évben **88 018 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyítva 28 835 E Ft-tal növekedett, mely az alábbiak szerint alakult:

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| - Iparüzési adó változás | 23 659 E Ft |
| - Innovációs járulék változás | 3 549 E Ft |
| - Egyéb tételek változása | 1 627 E Ft |

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 figyelembevételre.

C.1.2. Pénzügyi műveletek eredményének értékelése

Pénzügyi műveletek eredményének bázis évhez viszonyított változása az alábbi:

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	10 945	87 578	76 633	700,16
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	8 995	8 995	-
<i>Kamatbevétel pénzügyintézetektől</i>			0	-
<i>Kamatbevétel kapcsolt vállalkozástól</i>		8 995	8 995	-
<i>Kamatbevétel vállalkozótól, magánszem.</i>			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 945	78 583	67 638	617,98
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt nyereség</i>			0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	23 082	138 778	115 696	501,24
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 880	67 077	52 197	350,79
<i>Pénzügyintézetnek fizetett kamat</i>	735	3 695	2 960	402,72
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	14 145	63 382	49 237	348,09
<i>Fizetett kamatok vállalk., magánszem.</i>			0	-
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 202	71 701	63 499	774,19
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt veszteség</i>			0	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 137	-51 200	-39 063	-321,85

A pénzügyi műveletek eredménye a bázis évhez viszonyítva **39 063 E Ft-tal csökkent**, így a tárgyidőszak eredménye **-51 200 E Ft**, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

- a fizetett kamat 52 197 E Ft-tal növekedett
- a kapott kamat 8 995 E Ft-tal növekedett
- devizás tételek miatti árfolyamkülönbség 4 139 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 figyelembevételre.

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaság 2022. évi adófizetési kötelezettsége 46 848 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 2022. december 31-én 3 357 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely 1 594 E Ft-tal magasabb 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 2022. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Igazgatóság	,-
Felügyelő Bizottság	6 000 000,-
Összesen:	6 000 000,-

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

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztési tevékenységet 2022. 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

Aláírássra 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.

Derda Lajos 3413 Cserépfalu, Alkotmány út 1.

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 háború gazdasági kihatása a társaság működésére

A 2021 novemberében bevezetett hatósági üzemanyagár és annak az elhúzódó orosz-ukrán konfliktus miatti meghosszabbítása a Társaságunkat is érintette. A teljes kivezetésre 2022. december 6-án került sor. A hatósági ár miatt a partnerek szerződéses felárait nem tudtuk teljes egészében érvényesíteni, a szabályozás alá eső járművek részére hatósági (beszerzési) áron értékesítettük az üzemanyagot. Emellett ellátási problémák merültek fel, ezért 2022 márciusában a Társaság egy 1 db MAN TGX teherautó és hozzá tartozó ROHR tartályos pótkocsi beszerzése mellett döntött. A MOL Nyrt-vel 2022. október 3-án került sor szerződésmódosításra, amely alapján főként saját szállítással látjuk el az üzemanyagotlő állomásainkat.

A szankciós rendelkezések kihatása a társaság működésére

Tekintettel arra, hogy a Társaság az MVM Csoport szankciós kockázati módszertana szerint az alacsony szankciós kockázati kategóriába tartozik, a Társaság a szankciós rendelkezéseknek való megfelelést az általános jogszabályi megfelelés keretében biztosítja.

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: ~~Mentesített 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 lejártá	Betöltött funkció
Mata Tibor	2020.09.04	határozatlan idő	elnök
Dr. Kádár Attila	2020.09.04	határozatlan idő	tag
Balogh András	2022.10.01	határozatlan idő	tag

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

értékek ezer Ft-ban, valamint fő

Sor- szám	Megnevezés	Előző évek			Tárgyév
		2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
1.	Mérlegfőösszeg	1 999 660	2 848 352	3 052 009	3 910 382
2.	Saját tőke	538 798	1 177 271	1 336 021	1 737 387
3.	Jegyzett tőke	500 000	800 000	800 000	800 000
4.	Fizetett osztalék	130 000	0	38 000	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	938 847	4 238 539	5 547 943	9 628 567
6.	Alaptevékenység árbevétele	922 640	3 987 445	4 412 043	7 356 708
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	18 202	398 787	235 287	499 413
8.	Adózás előtti eredmény	12 011	377 675	223 150	448 213
9.	Adózott eredmény	10 311	338 473	196 751	401 365
10.	Bruttó cash flow	105 358	759 030	730 905	1 021 891
11.	Rendelkezésre álló cash flow	97 989	-194 789	-3 219	1 594
12.	Igazgatóság létszáma	0	0	0	0
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	0	3	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	30	126	152	168

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				7 990			7 990
Növekedések	0	0	0	2 266	0	0	2 266
Beszerezés/Létesítés				2 266			2 266
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	10 256	0	0	10 256

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				5 621			5 621
Növekedések	0	0	0	2 491	0	0	2 491
Terv szerinti értékcsökkenés				2 491			2 491
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	8 112	0	0	8 112

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	2 369	0	0	2 369
Beszerezés/Létesítés (+)	0	0	0	2 266	0	0	2 266
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	0	0	0	-2 491	0	0	-2 491
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	2 144	0	0	2 144

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

B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása

	<i>értékek E Ft-ban</i>						
BRUTTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	577 504	2 259 169	115 220		92 312	226	3 044 431
Növekedések	94 407	577 399	23 377	0	632 843	235 717	1 563 743
Beszerzés/Létesítés					630 576	235 717	866 293
Üzembehelyezések	94 407	577 399	23 377				695 183
Átsorolás							0
Egyéb növekedések					2 267		2 267
Csökkenések	0	90 765	0	0	697 450	105 392	893 607
Üzembehelyezések					695 183		695 183
Értékesítés		90 765					90 765
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Egyéb csökkenések					2 267	105 392	107 659
Záró állomány	671 911	2 745 803	138 597	0	27 705	130 551	3 714 567

	<i>értékek E Ft-ban</i>						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni	Műszaki berend., gépek,	Egyéb berend., gépek,	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	31 345	879 798	57 382				968 525
Növekedések	37 250	504 035	29 902	0	0	0	571 187
Terv szerinti értékcsökkenés	37 250	504 035	29 902				571 187
Átsorolás							0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	57 111	0	0	0	0	57 111
Értékesítés		57 111					57 111
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés v.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	68 595	1 326 722	87 284	0	0	0	1 482 601

	<i>értékek E Ft-ban</i>						
NETTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni	Műszaki berend., gépek,	Egyéb berend., gépek,	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	546 159	1 379 371	57 838	0	92 312	226	2 075 906
Beszerzés/Létesítés (+)	0	0	0	0	630 576	235 717	866 293
Üzembehelyezések (+/-)	94 407	577 399	23 377	0	-695 183	0	0
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	2 267	0	2 267
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	-37 250	-504 035	-29 902	0	0	0	-571 187
Értékesítés (-)	0	-33 655	0	0	0	0	-33 655
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	-2 267	-105 392	-107 659
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	603 316	1 419 081	51 313	0	27 705	130 551	2 231 966

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

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

TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés				Értékek E Ft-ban		
		Tárgyévben időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Összesen	Átszorítások (+/-)	Kivezetések/ egyéb vált. miatt (-)	Záró állomány
Alapítás-át szervezés aktivált értéke					0			0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0			0
Vagyoni értékű jogok					0			0
Szellemi termékek	5 621	2 056		435	2 491			8 112
Üzleti vagy cégérték					0			0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	5 621	2 056	0	435	2 491	0	0	8 112
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31 345	37 250			37 250			68 595
Műszaki berendezések, gépek, járművek	879 798	504 035			504 035		57 111	1 326 722
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 382	18 452		11 450	29 902			87 284
Tenyészállatok					0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	968 525	559 737	0	11 450	571 187	0	57 111	1 482 601
Ebből: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	-				0			-
TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	974 146	561 793	0	11 885	573 678	0	57 111	1 490 713

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYSÉGI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer 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	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások						
Részvény				0		0		0	0
Újleírás				0		0		0	0
Egyéb részesedés				0		0		0	0
RÉSZSEDESEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön				0		0		0	0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét				0		0		0	0
Hosszú lejáratú követelések				0		0		0	0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények				0		0		0	0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok				0		0		0	0
TARTÓS HITELVISZ MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés	983 561	1 132		984 693		984 693	36 411	1 021 104	0
Vállalkozat				0		0		0	0
Rövid lejáratra adott kölcsön	159 146			159 146		159 146		159 146	159 146
ebből cash pool követelés	159 146			159 146		159 146		159 146	159 146
Egyéb címen adott előleg				0		0		0	0
Egyéb címen keletkezett követelés				0		0		0	0
Követelések értékelési különbözete nélküli	1 142 707	1 132		1 143 839	0	1 143 839	62 409	1 206 248	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				0		0		0	0
KÖVETÉSEK ÖSSZESEN	1 142 707	1 132		1 143 839	0	1 143 839	62 409	1 206 248	0
Forgatási célú részvény				0		0		0	0
Forgatási célú üzletrész				0		0		0	0
Forgatási célú egyéb részesedés				0		0		0	0
Forgatási célú kötvény				0		0		0	0
Forgatási célú egyéb értékpapír				0		0		0	0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg				0		0		0	0
Benuházára adott előleg				0		0		0	0
Készletre adott előleg				0		0		0	0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	157 994	157 994	157 994
Járó árbetétel				0		0		0	0
Járó egyéb bevétel				0		0		0	0
Járó kamatbevétel				0		0		0	0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	1 142 707	1 132		1 143 839	0	1 143 839	220 403	1 364 242	1 364 242

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

B.9. melléklet: Részesezési viszonyú vállalkozásokkal és részesezési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Összesen	Jelentős tulajdoni részesezési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesezési viszonyú vállalkozások	Részesezési viszonyú vállalkozások összesen	Részesezési viszonyon kívüli felek	Összesen	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások							
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK										
Hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0			0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0			0			0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0			0			0
Benulási és fejlesztési hitel				0			0			0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0			0			0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	400 000			400 000			400 000			400 000
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	400 000	0	0	400 000	0	0	400 000	0	0	400 000
Rövid lejáratra kapott kölcsön				0			0			0
ebből cash pool kötelezettség				0			0			0
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	28 185			28 185			28 185			28 185
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	10 906	58 956		69 862			69 862			69 862
Osztalékok				0			0			0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	440 000			440 000			440 000			440 000
Rövid lejáratú kötelezettségek értékelési különbözet nélkül	479 091	58 956	0	538 047	0	0	538 047	1 047 795	1 585 842	1 585 842
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0			0			0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	479 091	58 956	0	538 047	0	0	538 047	1 047 795	1 585 842	1 585 842
Függő kötelezettségek				0			0			0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0			0			0
ÁRHAJÓ KÖTELEZETT, KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Árjövő költségből eredő kötelezettség				0			0			0
Árjövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0			0			0
Árjövő kamatfordítás miatti kötelezettség	80 905			80 905			80 905			80 905
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	80 905	0	0	80 905	0	0	80 905	106 248	187 153	187 153
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	1 154 043	0	0
ÖSSZESEN	959 996	58 956	0	1 018 952	0	0	1 018 952	1 154 043	2 172 995	2 172 995

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

C. 1. melléklet: A bevételek alakulása

Magnevezetés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások	Összesen					
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 717 759	26 283		8 744 042			8 744 042	884 525	9 628 567
Export értékesítés nettó árbevétele				0			0		0
Értékesítés nettó árbevétele	8 717 759	26 283		8 744 042	0	0	8 744 042	884 525	9 628 567
Egyéb bevételek				0			0	17 419	17 419
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	8 995			8 995			8 995		8 995
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0			0	78 583	78 583
Pénzügyi műveletek bevételei	8 995			8 995	0	0	8 995	78 583	87 578
ÖSSZESEN:	8 726 754	26 283		8 753 037	0	0	8 753 037	980 527	9 733 564

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

C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részese- dési viszonyú vállalkozások összesen	Részese- dési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyá- vállalkozás	Leány- vállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások					
Anyagköltség	21 202	352 245		373 447		373 447	2 390 612	2 764 059
Igenybe vett szolgáltatások	66 805	14 698		81 503		81 503	614 512	696 015
Egyéb szolgáltatások				0		0	33 624	33 624
Eladott áruk beszerzési értéke	4 100			4 100		4 100	1 672 052	1 676 152
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0		0	1 514 044	1 514 044
Anyagjellegű ráfordítás	92 107	366 943	0	459 050	0	459 050	6 224 844	6 683 894
Béreköltség				0		0	1 503 379	1 503 379
Személyi jellegű egyéb kifizetések				0		0	97 539	97 539
Bérijutalmak				0		0	200 065	200 065
Személyi jellegű ráfordítás	0	0	0	0	0	0	1 800 983	1 800 983
Értékpapírok értékesítési leírás				0		0	573 678	573 678
Egyéb ráfordítás				0		0	88 018	88 018
Részese- désekből származó ráfordítások, árf.vesztések				0		0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf.vesztések				0		0	0	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	67 077			67 077		67 077		67 077
Részese- désesek, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése				0		0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67 077	0	0	67 077	0	67 077	71 701	71 701
Pénzügyi műveletek ráfordításai	159 184	366 943	0	526 127	0	526 127	8 759 224	9 285 351
ÖSSZESEN:								

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

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

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékekport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásport értékesítés nettó árbevétele			értékek E Ft-ban		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Villamosenergia nagykereskedelem	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Átvitel, rendszerirányítás, rendszerszintű szolg.	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Földgáz értékesítés	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Távközítés, szállítás	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Hálózat-, technológiai szerelés	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Hőértékesítés	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Gazd., számíttechn., mémóki szolg.	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Eszköz hasznosítás	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Kereskedelmi tevékenység	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-
Bányászati szolgáltatás	4 280 903	5 279 350	23,32	-	-	-	4 280 903	5 279 350	23,32	-	-	-
Zagyfór üzemeltetés	0	645 220	-	-	-	-	0	645 220	-	-	-	-
Egyéb m.n.s. építés	131 140	1 435 138	994,36	-	-	-	131 140	1 435 138	994,36	-	-	-
Üzemanyag értékesítés	779 900	1 393 367	78,66	-	-	-	779 900	1 393 367	78,66	-	-	-
Egyéb tevékenység	356 000	875 492	145,92	-	-	-	356 000	875 492	145,92	-	-	-
ÖSSZESEN	5 547 943	9 628 567	73,55	0	0	0	5 547 943	9 628 567	73,55	0	0	73,55

C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

		<i>értékek E Ft-ban</i>
I.	Adózás előtti eredmény	448 213
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	535 554
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)	530 865
4.	Kapott osztalék	
5.	Részesedés kivezetése	
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	
8.	Munkaerő piacra lépők kedv.	4 689
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	607 879
1.	Céltartalék képzés	
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számviteli törv. szerinti nettó érték	607 334
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	101
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	444
9.	Egyéb növelő tétel	
IV.	Adóalap (I-II+III)	520 538
V.	Számított társasági adó 9 %	46 848
VI.	Csoportos társasági adóalanyiság adóhatása (+/-)	
VII.	Adókedvezmény	
VIII.	Tárgyévi társasági adó	46 848
IX.	Előző évi társasági adó	
X.	Tárgyévi energiaellátók jövedelemadója	
XI.	Előző évi energiaellátók jövedelemadója	
XII.	Adózott eredmény	401 365

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

D.1. melléklet: Cash flow kimutatás

értékek ezer Ft-ban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	712 766	498 780
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	223 150	448 213
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	-7 168
1b/a.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		-4
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		-7 164
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.) +	223 150	441 045
2.	Elszámolt amortizáció +	497 755	573 678
3.	Elszámolt értékvesztés, visszairás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás + Elszámolt értékvesztés és visszairás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)	0	0
3a.			
3b.	Terven felüli értékcsökkenés		
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejtje, leltárhánya		
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 +	233 046	101 941
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt		-69 862
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt		
6/3.	Egyéb korrekciók		
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	15 816	-17 667
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt		
7/2.	Korrekció osztalékkötelezettség változása miatt		
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt		69 862
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 +	16 204	147 574
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt		
8/2.	Egyéb korrekciók		
9.	Vevőkövetelés változása +	-6 539	-994 515
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt		984 693
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt		
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		
9/4.	Egyéb korrekciók		
10a.	Készletek változása +	-266 666	-143 663
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 BESZÁMOLÓHOZ
 (Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben +	10 469	403 833
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>		
10b/1.	<i>Korrektció osztalék/előleg változása miatt</i>		
10b/2.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>		
10b/3.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>		
10b/4.	<i>Korrektció részesedési viszonyos vevők változása miatt</i>		-984 693
10b/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbsége 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 +	27 409	38 442
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>		
10c/1.	<i>Korrektció nyereségadó követelés változása miatt</i>		
10c/2.	<i>Korrektció osztalék/előleg változása miatt</i>		
10c/3.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>		
10c/4.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>		
10c/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbsége miatt</i>		
10c/6.	<i>Korrektció valós értékelés miatt</i>		
10c/7.	<i>Korrektció egyéb tartós követelés miatt</i>		
10c/8.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-750	-5 041
11/1.	<i>Korrektció értékvesztés miatt</i>		
11/2.	<i>Korrektció halasztott ráfordítás miatt</i>		
11/3.	<i>Egyéb korrekciók</i>		
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-26 399	-46 848
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-38 000	
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-468 555	-722 349
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-468 555	-763 169
14a.	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -</i>	-578 348	-632 843
14b.	<i>Beruházási szállító változása ±</i>		
14c.	<i>Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása ±</i>	109 793	-130 326
14d.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -</i>		
15.	Befektetett eszközök eladása +		40 820
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	-220 159	225 159
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel, kölcsön felvétele +		300 000
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Cash pool kötelezettség változása ±	14 841	-14 841
24.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-235 000	-60 000
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	-3 219	1 590
28.	Devizás pénzeszközök átvértékelése ±	-953	4
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	-4 172	1 594

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

VAGYONI ÉS TÖKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	68,10	57,13	-16,10
Befektetett eszközök	2 078 275	2 234 110	7,50
Összes eszköz	3 052 009	3 910 382	28,12
Forgóeszközök aránya (%)	31,77	42,63	34,19
Forgóeszközök	969 679	1 667 176	71,93
Összes eszköz	3 052 009	3 910 382	28,12
Tőkeellátottsági mutató (%)	43,78	44,43	1,50
Saját tőke	1 336 021	1 737 387	30,04
Összes forrás	3 052 009	3 910 382	28,12
Tőkefeszültségi mutató (%)	125,48	114,30	-8,91
Kötelezettségek	1 676 409	1 985 842	18,46
Saját tőke	1 336 021	1 737 387	30,04
Tőkenövekedési ráta (%)	167,00	217,17	30,04
Saját tőke	1 336 021	1 737 387	30,04
Jegyzett tőke	800 000	800 000	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	73,91	95,67	29,44
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 536 021	2 137 387	39,15
Befektetett eszközök	2 078 275	2 234 110	7,50
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 (%)	14,73	23,10	56,87
Adózott eredmény	196 751	401 365	104,00
Saját tőke	1 336 021	1 737 387	30,04
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	6,45	10,26	59,22
Adózott eredmény	196 751	401 365	104,00
Összes eszköz	3 052 009	3 910 382	28,12
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	3,55	4,17	17,54
Adózott eredmény	196 751	401 365	104,00
Értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	9 628 567	73,55
Osztalékfizetési ráta (%)	4,75	0,00	-100,00
Fizetett osztalék	38 000	0	-100,00
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 (%)	13,21	11,14	-15,65
Üzemi eredmény + Amortizáció	733 042	1 073 091	46,39
Értékesítés nettó árbevétele	5 547 943	9 628 567	73,55

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

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Tőkeáttétel (%)	54,93	50,78	-7,54
Kötelezettségek	1 676 409	1 985 842	18,46
Összes forrás	3 052 009	3 910 382	28,12
Eladósodottsági ráta (%)	-0,13	-9,35	-6 988,03
Nettó adósság*	-1 763	-162 503	-9117,41
Saját tőke	1 336 021	1 737 387	30,04
Likviditási ráta	0,66	1,05	60,07
Forgóeszközök	969 679	1 667 176	71,93
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 476 409	1 585 842	7,41
Likviditási gyorsráta	0,44	0,76	71,73
Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	655 771	1 209 605	84,46
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 476 409	1 585 842	7,41
Készletek forgási időtartama (nap)	10,53	14,62	38,92
Készletek átlagos** állománya (CO ₂ kvóta nélkül)	159 994	385 740	141,10
Értékesítés nettó árbevétele/365	15 200	26 380	73,55
Vevők forgási időtartama (nap)	0,66	19,73	2 892,05
Átlagos** vevőállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő vevőkkel)	10 025	520 577	5092,79
Értékesítés nettó árbevétele/365	15 200	26 380	73,55
Szállítók forgási időtartama (nap)	54,90	12,45	-77,32
Átlagos** szállítóállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő szállítókkal)	514 783	249 567	-51,52
Anyagjellegű ráfordítások***/365	9 376	20 046	113,80
Kamatfedezeti mutató	49,26	16,00	-67,53
EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	733 042	1 073 091	46,39
Kamatráfordítás	14 880	67 077	350,79

*Nettó adósság:

Kamatozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatozó kötelezettségek:

- + hosszú és rövid lejáratú hitelek és kapott kölcsönök
- + hosszú és rövid lejáratra csoporton belül kapott kölcsönök
- + kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek
- rövid és hosszú lejáratra csoporton belül adott kölcsönök
- hosszú és rövid lejáratú adott kölcsönök

**Átlagos állomány: (tárgyévi nyitó + tárgyévi záró)/2

***Anyagjellegű ráfordítások: Beleértve a tárgyi eszközök és immateriális javak adott évi beszerzését.

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

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)		Előző év		Tárgyév		Bérlétszám %	Rafordítás összesen		
	Előző év	Tárgyév	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Bérlétszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Bérlétszám				
Fizikai jellegű foglalkozásúak	129	139	64 919	808 651	873 570	1 167 419	74 931	1 242 350	44,37	42,22
Szellemi jellegű foglalkozásúak	23	29	12 088	247 401	259 489	304 410	19 490	323 900	23,04	24,82
Állományba tartozók	152	168	77 007	1 056 052	1 133 059	1 471 829	94 421	1 566 250	39,37	38,23
Állományon kívüliek	0	0	6 022	21 321	27 343	31 550	3 118	34 668	47,98	26,79
ÖSSZESEN:	152	168	83 029	1 077 373	1 160 402	1 503 379	97 539	1 600 918	39,54	37,96

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	Mennyiség	Érték				
Környezetre káros anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veszélyes hulladékok		445	24	81 676	611	63 401	603	18 720	32	4 106,74	33,33
Fáradt olaj	kg	400	24	20 353	611	20 103	603	650	32	62,50	33,33
Olajos rongy	kg	30	0	510	0	520	0	20	0	-33,33	-
Olajsűrítő	kg	15	0	1 255	0	1 220	0	50	0	233,33	-
Ólom savas akkumulátor	kg	0	0	1 748	0	1 748	0	0	0	-	-
Olajos hordó	kg	0	0	240	0	240	0	0	0	-	-
Gumi hulladék	kg	0	0	6 100	0	6 100	0	0	0	-	-
Szennyezett iszap	kg	0	0	1 000	0	1 000	0	0	0	-	-
Csomagobási hulladék	kg	0	0	240	0	240	0	0	0	-	-
Fémhulladék	kg	0	0	50 230	0	32 230	0	18 000	0	-	-
ÖSSZESEN:		445	24	81 676	611	63 401	603	18 720	32	4 106,74	33,33

MVM Mátra Mélyépítő Koriátolt Felelősségű Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
(Minden adat ezer 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	Előző év		Tárgyév	Előző év		Tárgyév	Előző év		Tárgyév
	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	
DLS-5 Körny. véd. szolgáltatás	1 540	1 800	16,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN:	1 540	1 800	16,88	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Ország	Termékimport			Szolgáltatásimport			Összesen		
	Előző év		Tárgyév	Előző év		Tárgyév	Előző év		Tárgyév
	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	Változás %-ban	
Európai Unión belül	38 918	52 179	34,07	64	64	0,00	38 982	52 243	34,02
Bauma Veriet und Handels GmbI	23 312	38 907	66,90	-	-	-	23 312	38 907	66,90
Leon Trade s.r.o.	0	1 097	-	-	-	-	0	1 097	-
Denios Gmbh	0	327	-	-	0	-	0	327	-
KOM-TRUCK s.r.o.	15 606	11 848	-24,08	-	0	-	15 606	11 848	-24,08
Adobe Systems Ltd.	-	-	-	64	64	0,00	64	64	0,00
Európai Unión kívül	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Import beszerzés összesen:	38 918	52 179	34,07	64	64	0,00	38 982	52 243	34,02