

MVM Mátra Mélyépítő Kft.

*Éves beszámoló
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2023. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük az MVM Mátra Mélyépítő Kft. (a „Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 3.741.131 E Ft, az adózott eredmény 251.325 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 2023. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves

beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

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

Véleményünk szerint a Társaság 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2023. 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 fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős 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 közvéleményre 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 felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a 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:

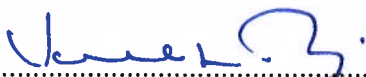
- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításait a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk

a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan 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, minősíteniünk 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, 2024. május 14.



.....
Horváth Tamás

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

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

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 003449

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

MVM MÁTRA MÉLYÉPÍTŐ KFT.

3271 VISONTA, Erőmű u. 11.

a vállalkozás megnevezése

a vállalkozás címe, telefonszáma

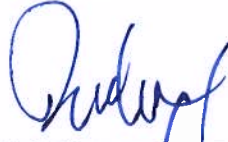
2 0 2 3. 12. 31.

BESZÁMOLÓ

Keltezés: Visonta, 2024. január 26.



Fila József Tamás
ügyvezető igazgató



Tari Loránt
gazdasági vezető

12578010099011310

Statistikai számjel

10-09-024394

Cégjegyzék száma

11

2023. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

MVM Mátra Mélyépítő Kft.
Korlátolt Felelősségű Társaság

értékek E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	2 234 110	0	2 324 402
02.	I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)	2 144	0	2 343
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek	2 144		2 343
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)	2 231 966	0	2 322 059
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	603 316		678 949
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 419 081		1 554 709
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51 313		72 849
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	27 705		13 898
16.	Beruházásokra adott előlegek	130 551		1 654
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	1 667 176	0	1 397 670
30.	I. Készletek (31+32+33+34+35+36)	457 571	0	537 507
31.	Anyagok	423 523		532 373
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	6 605		5 134
36.	Készletekre adott előlegek	27 443		
37.	II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)	1 206 248	0	856 955
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	36 411		41 014
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 143 839		809 936
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	25 998		6 005
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. Pénzeszközök (54+55)	3 357	0	3 108
54.	Pénztár, csekkek	431		814
55.	Bankbetétek	2 926		2 294
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	9 096	0	19 158
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			883
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 096		18 276
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	3 910 382	0	3 741 131

Keltezés: Visonta, 2024. január 26.

vállalkozás vezetője (képviselője)

12578010099011310

Statistikai számjel

10-09-024394

Cégjegyzék száma

1 2

2023. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

MVM Mátra Mélyépítő Kft.
Korlátolt Felelősségű Társaság

értékek E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	1 737 387	0	1 988 712
62.	I. Jegyzett tőke	800 000		800 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
65.	III. Tőketartalék	0		0
66.	IV. Eredménytartalék	536 022		937 387
67.	V. Lekötött tartalék	0		0
68.	VI. Értékelési tartalék (69+70)	0	0	0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. Adózott eredmény	401 365		251 325
72.	E. Céltartalékok (73+74+75)	0	0	0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	1 985 842	0	1 517 163
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)	400 000	0	200 000
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	400 000		200 000
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)	1 585 842	0	1 317 163
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	764 258		702 292
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	538 047		217 397
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	283 537		397 474
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	187 153	0	235 256
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	187 153		235 256
108.	Halasztott bevételek			
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	3 910 382	0	3 741 131

Keltezés: Visonta, 2024. január 26.

vállalkozás vezetője (képviselője)

12578010099011310

Statisztikai számjel

10-09-024394

Cégjegyzék száma

2 1

2023. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)MVM Mátra Mélyépítő Kft.
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9 628 567		9 896 560
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	9 628 567	0	9 896 560
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0	0	0
07.	III. Egyéb bevételek	17 419		9 428
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
09.	Anyagköltség	2 764 059		2 369 342
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	696 015		595 052
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	33 624		37 957
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 676 152		1 701 743
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 514 044		1 441 761
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	6 683 894	0	6 145 855
15.	Bérek	1 503 379		1 974 950
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	97 539		310 513
17.	Bérfelhalmozás	200 065		277 444
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	1 800 983	0	2 562 908
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	573 678		719 864
20.	VII. Egyéb ráfordítások	88 018		105 210
21.	Ebből: értékvesztés			130
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	499 413	0	372 151
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 995		21 807
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	8 995		21 807
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	78 583		34 292
32.	Ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	87 578	0	56 099
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	67 077		106 535
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	67 077		106 535
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	71 701		34 530
42.	Ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38±40+41)	138 778	0	141 066
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-51 200	0	-84 967
45.	C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	448 213	0	287 185
46.	X. Adófizetési kötelezettség	46 848		35 860
47.	D. Adózott eredmény (±C-X)	401 365	0	251 325

Keltezés: Visonta, 2024. január 26.

vállalkozás vezetője (képviselője)

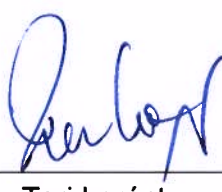


**MVM Mátra Mélyépítő
Korlátolt Felelősségű Társaság
2023. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete**

Kelt: Visonta, 2024. január 26.



Fila József Tamás
ügyvezető igazgató



Tari Loránt
gazdasági vezető

TARTALOM

A.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA	4
A.1.	A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE	4
A.2.	A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI	5
A.2.1.	A Számviteli politika általános vonásai	5
A.2.2.	Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei	6
A.2.3.	Főbb értékelési szabályok	6
A.2.4.	Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei	8
A.2.5.	A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	8
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
B.1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9
B.1.1.	Immateriális javak	9
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	20
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	21
D.	CASH FLOW KIMUTATÁS ÉS A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	22
D.1.	CASH FLOW KIMUTATÁS	22
D.2.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	22
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	23
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK	23
E.2.	A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	23
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	23
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	23
E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	24
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	24

E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	25
F.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK	26
F. 1.	TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA	26
G.	MELLÉKLETEK.....	27

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 (2023. december 31.):	800 000 000 Ft

A Társaság jegyzett tőkéjének tulajdonosi szerkezete:

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 ún. „köbméteres kiskotrás” tevékenységét és segédgépes óradíjas tevékenységét a MVM Mátra Energia Zrt-vel kötött 5 évre szóló vállalkozási keretszerződés alapján a Visonta K-III. Bányában. Az induláshoz szükséges erőforrások biztosítását követően a termelés megindult és folyamatosan növekszik. 2022. évben tevékenysége a zagyter üzemeltetéssel bővült ki, valamint jelentősen növekedett az üzemanyag értékesítési tevékenység. 2023-ban tovább bővült a tevékenységi kör a Mátra Energia Zrt üzemanyag ellátásával.

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-ot meghaladja, ellenkező esetben a különbség a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában az egyéb bevételként, illetve egyéb ráfordításként kerül elszámolásra.

A saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségének¹ megállapítása utókalkuláció alapján történik, a Társaság önköltségszámítási szabályzatában leírtaknak megfelelően.

Részesedések, értékpapírok értékvesztése, illetve értékvesztésének visszairása: A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál az értékvesztést és a visszairást a Sztv. 54. §-ában foglalt szabályok szerint határozza meg és számolja el azzal a kiegészítéssel, hogy egy adott típusú részvény, vagy értékpapír egyedeinek összesített piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbséget akkor tekinti jelentősnek, ha az a Számviteli politika 1. számú mellékletében található táblázat alapján a könyv szerinti

értéktől a piaci érték legalább a táblázatban meghatározott 5%-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri az 500.000 Ft értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri a 40.000.000 Ft 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 10 %-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri az 500.000 Ft értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri a 40.000.000 Ft 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 pénzürtékre 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 10%-át meghaladja.

A társaságnál 2023.évben kivételes nagyságrendű bevétel, illetve ráfordítás nem volt.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2022. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Megoszlás %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2,234,110	2,324,402	90,292	62.13
Immateriális javak	2,144	2,343	199	0.06
Tárgyi eszközök	2,231,966	2,322,059	90,093	62.07
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
FORGÓESZKÖZÖK	1,667,176	1,397,570	-269,606	37.36
Készletek	457,571	537,507	79,936	14.37
Követelések	1,206,248	856,955	-349,293	22.91
Értékpapírok	0	0	0	0.00
Pénzeszközök	3,357	3,108	-249	0.08
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9,096	19,158	10,062	0.51
ESZKÖZÖK	3,910,382	3,741,131	-169,252	100.00
SAJÁT TŐKE	1,737,387	1,988,712	251,325	53.16
Jegyzett tőke	800,000	800,000	0	21.38
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0.00	0	0	0.00
Tőketartalék	0	0	0	0.00
Eredménytartalék	536,022	937,387	401,365	25.06
Lekötött tartalék	0	0	0	0.00
Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
Adózott eredmény	401,365	251,325	-150,040	6.72
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0.00
KÖTELEZETTSÉGEK	1,985,842	1,517,163	-468,679	40.55
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0	0	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	400,000	200,000	-200,000	5.35
Rövid lejáratú kötelezettségek	1,585,842	1,317,163	-268,679	35.21
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	187,153	235,256	48,103	6.29
FORRÁSOK	3,910,382	3,741,131	-169,251	100.00

Az MVM Mátra Mélyépítő Kft **mérleg főösszege 3 741 131 E Ft**, eszköz- és forrásállománya 169 251 E Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2023. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **befektetett eszközök** tárgyevi állománya 62,1 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük **2 324 402 E Ft** volt. Állományváltozásának **(+90 292 E Ft)** meghatározó tényezője, hogy 2023. 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	199 E Ft
-tal növekedett , melyet főként az alábbi tételek összevont hatása eredményezett:	
A tárgydíszaki új beszerzések	2 410 E Ft,
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-2 211 E Ft,

B.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó állományának 90 093 E Ft-os növekedése az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	936 773 E Ft,
Tárgyi eszköz terven felüli értékcsökkenés hatása	- 130 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-717 653 E Ft,
Beruházásra adott előleg változása	- 128 897 E Ft.

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

Az üzembe helyezések (aktiválások) értéke 950 580 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 37,36 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük 1 397 570 E Ft volt, bázis időszakhoz viszonyított 269 606 E Ft-os csökkenése az egyes mérleg sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A készletek állománya a bázis évhez viszonyítva 79 936 E Ft-tal növekedett, tárgyévi állománya 537 507 E Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult a tárgydíszakban:

- Anyagok 532 373 E Ft
- Áruk 5 134 E Ft
- Készletre adott előlegek 0 E Ft

Az anyagkészleten belül az alkatrészek értéke 453 392 E Ft, mely 117 784 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 **72 979 E Ft**, ez **369 E Ft**-tal csökkent. Az **egyéb anyagok** értéke **6 001 E Ft**, ez **8 566 E Ft**-tal csökkent.

Az **árak** értéke **5 134 E Ft**, mely **1 471 E Ft**-tal csökkent.

Készletre adott előleg záróállománya **0 Ft**, a nyitó **27 443 E Ft** előleg teljesen felhasználásra került.

2023. évben nem számoltunk el értékvesztést (B.6. melléklet).

B.2.2. Követelések

A **követelések** állománya a tárgyidőszakban **856 955 E Ft**, bázis évhez viszonyított **349 293 E Ft** csökkenését az alábbi tényezők befolyásolták:

A **követelések áruszállításból és szolgáltatásból, (vevőkkel)** szembeni követelés állománya nőtt (+4 603 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva.

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések** állományváltozása **-333 903 E Ft**, ezen belül a cash-pool követelésállomány **35 077 E Ft**-tal növekedett, a kapcsolt vevőkövetelés **368 981 E Ft**-tal csökkent.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések nincsenek.

2023. 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** állományváltozása **-19 993 E Ft**. részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	17	1 035	1 018	5988,24
Társasági adó		764	764	-
Gépjárműadó	16	271	255	1593,75
Szakképzési hozzájárulás	1		-1	-100,00
Munkaváll.kapcs.adók és járulék köv.			0	-
Általános forgalmi adó			0	-
Egyéb költségvetéssel szembeni köv.			0	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.		0	0	-
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	345	155	-190	-55,07
Ebből: Dolgozói kölcsönök	0	0	0	-
TB kifizetőhelyi elszám.	3 238	2 346	-892	-27,55
Szállítói túlfizetés			0	-
Eltérő időszaki ÁFA			0	-
Adott előlegek	19 052	2 470	-16 582	-87,04
Különféle egyéb követelések	3 346	0	-3 346	-100,00
Ebből: téves utalás	0	0	0	-
Összesen	25 998	6 005	-19 993	-76,90

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság 2023. évben nem rendelkezett értékpapírral.

B.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök záró állománya **3 108 E Ft**, melyből a pénztár értéke **814 E Ft**, a bankbetétek egyenlege **2 294 E Ft**.

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

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegsorainak bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	883	883	-
Villamosenergia ért.árbev.időbeli elhat.			0	-
Földgáz keresk.árbevétel időbeli elhat.			0	-
			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.		883	883	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 096	18 276	9 180	100,93
Villamosenergia beszerzés költségei időbeli elhat.			0	-
Földgáz keresk.költségei időbeli elhat.			0	-
Anyagköltségek időbeli elhat.			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	1 463	7 107	5 644	385,80
<i>Ebből: Optikai szálak hosszú távú bérlete</i>			0	-
Egyéb szolg.időbeli elhat.	7 633	11 168	3 535	46,31
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	9 096	19 159	10 063	110,63

A **bevételek aktív időbeli elhatárolásának** összege **883 E Ft**, mely cash-pool követelésállománnyal kapcsolatos kamatbevételt tartalmaz.

A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai** között **18 276 E Ft** szerepel, melyből **7 107 E Ft** szervizszolgáltatás fel nem használt része, **11 168 E Ft** pedig következő évi biztosítási díj.

Halasztott ráfordítások tárgyévben nem voltak.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság **saját tőkéje 251 325 E Ft-tal növekedett**, ezáltal a saját tőke **tárgyévi értéke 1 988 712 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 53,16 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tökeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fiz.tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2023.01.01.)	800 000			536 022			401 365	1 737 387
Előző évi adózott eredmény átvezetése				401 365			-401 365	0
Osztalék								0
Tőkeemelés								0
A saját tőke elemeit meghatározó változások jogcímenként								0
Tárgyévi adózott eredmény							251 325	251 325
Záró (2023.12.31.)	800 000	0	0	937 387	0	0	251 325	1 988 712

A tárgyévben osztalék nem került kifizetésre.

A tárgyévi adózott eredmény felhasználásról a tulajdonos később dönt.

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság 2022-2023. években céltartalékot nem képzett.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 40,55 %. A mérlegfordulónapi értéke **1 517 163 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyított **468 679 E Ft-os csökkenését** az állományon belüli hosszú- illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

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

- **Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben** 200 000 E Ft, mely 200 000 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest, a 2024. december 31-én esedékes törlesztőrészt rövid lejáratú kötelezettségbe történő átsorolással.

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

- **Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)** állománya 702 292 E Ft.
- **A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek** állománya 217 397 E Ft, mely tartalmazza a 200 000 E Ft anyavállalati kölcsönt is.

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

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

Megnevezés	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	144 838	244 799	99 961	69,02
Társasági adó	14 048		-14 048	-100,00
Cégautóadó	42	0	-42	-100,00
Táppénz 1/3			0	-
Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.	78 997	94 608	15 611	19,76
Általános forgalmi adó	42 458	143 532	101 074	238,06
Innovációs járulék	5 872	6 659	787	13,41
Rehabilitációs hozzájárulás	3 420		-3 420	-100,00
Egyéb ki nem emelt befizetési köt.	1		-1	-100,00
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	22 480	1 453	-21 027	-93,54
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	115 741	151 190	35 449	30,63
Áthúzódó áfa			0	-
Különféle egyéb köt.	479	32	-447	-93,32
Ebből:			0	-
Összesen	283 537	397 474	113 937	40,18

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2022. év E Ft	2023 év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Villamosenergia árbevétel időbeli elhat.			0	-
Földgázker-hez kapcs.árbev.időbeli elhat.			0	-
Optikai szálak hosszú távú bérlet.időbeli elhat.			0	-
Egyéb bevételek időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi bevételek időbeli elhat.			0	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	187 153	235 256	48 103	25,70
Villamosenergia keresk.ktg. időbeli elhat.			0	-
Földgázker.ktg.időbeli elhat.			0	-
Anyagköltség időbeli elhatárolása			0	-
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	1 750	1 995	245	14,00
Egyéb szolgáltatások időbeli elhat.	0	0	0	-
ELÁBÉ időbeli elhat.			0	-
<i>Ebből: Fedezeti ügyl.(realizált) időbeli elhat.</i>			0	-
Személyi jellegű ráf.időbeli elhat.	104 498	124 564	20 066	19,20
Egyéb ráfordítások időbeli elhat.			0	-
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	80 905	108 697	27 792	34,35
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	187 153	235 256	48 103	25,70

Bevételek passzív időbeli elhatárolása tárgyévben nem volt.

A költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások állománya 235 256 E Ft, ebből az anyavállalattól kapott kölcsön kamata 108 697 E Ft, könyvvizsgálói díj 1 995 E Ft, megállapodás alapján elhatárolt személyi jellegű ráfordítás 124 564 E Ft.

A halasztott bevétele a társaságnak nem volt.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2023-as üzleti évet **287 185 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta**, mely a bázis évhez viszonyítva 35,93 %-os csökkenést jelent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 628 567	9 896 560	267 993	2,78
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	17 419	9 428	-7 991	-45,88
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 683 894	6 145 855	-538 039	-8,05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 800 983	2 562 908	761 925	42,31
VI.	Értékcsökkenési leírás	573 678	719 864	146 186	25,48
VII.	Egyéb ráfordítás	88 018	105 210	17 192	19,53
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	499 413	372 151	-127 262	-25,48
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	-51 200	-84 967	-33 767	-65,95
„C”	Adózás előtti eredmény	448 213	287 185	-161 028	-35,93

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **161 028 E Ft-os csökkenését** az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben **9 905 988 E Ft** bevételt realizált, amely 260 002 E Ft-tal (+2,78 %) magasabb, mint a bázis évben. (C.1. melléklet alapján)

Aktivált saját teljesítmények értéke 0 E Ft.

A ráfordítások értéke 2023. évben **9 674 903 E Ft**, mely 389 552 E Ft-tal (+4,2 %) 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 267 993 E Ft-tal (+2,78 %) növekedett**. A változás a főbb tevékenységek és relációk esetében az alábbi főbb tényezők hatása:

Belföldi értékesítés 9 896 560 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 2023. 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	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	2 764 059	2 369 342	-394 717	-14,28
Igénybevett szolgáltatások értéke	696 015	595 052	-100 963	-14,51
Egyéb szolgáltatások értéke	33 624	37 957	4 333	12,89
Eladott áruk beszerzési értéke	1 676 152	1 701 743	25 591	1,53
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 514 044	1 441 761	-72 283	-4,77
Anyagjellegű ráfordítások	6 683 894	6 145 855	-538 039	-8,05
Béreköltség	1 503 379	1 974 950	471 571	31,37
Személyi jellegű egyéb kifizetések	97 539	310 513	212 974	218,35
Bérfelárak	200 065	277 444	77 379	38,68
Személyi jellegű ráfordítások	1 800 983	2 562 908	761 925	42,31
Értékcsökkenési leírás	573 678	719 864	146 186	25,48
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	9 058 555	9 428 627	370 072	4,09

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

A tárgyidőszakban **költségként 9 428 627 E Ft-ot** számoltunk el, ez összességében (+4,09 %-kal) **370 072 E Ft-tal** nőtt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek 538 039 E Ft-os csökkenése a tárgy és a bázisidőszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az **anyagköltség 394 717 E Ft-tal** csökkent.
 - = Az alkatrész-költség növekedése 33 760 E Ft
 - = Az üzem- és kenőanyagköltség növekedése 124 043 E Ft
 - = A projekt anyagköltség csökkenése 578 365 E Ft
 - = Az egyéb tételek növekedése 25 845 E Ft
- Az **igénybe vett szolgáltatások csökkenése 100 963 E Ft**
 - = Szállítás, rakodás, raktározás költségének csökkenése 167 357 E Ft
 - = Bérleti díjak növekedése 134 541 E Ft
 - = Karbantartási költségek növekedése 24 622 E Ft
 - = Egyéb tételek csökkenése 92 769 E Ft

– **Az egyéb szolgáltatások növekedése 4 333 E Ft**

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 761 925 E Ft-tal növekedtek a dolgozói létszám emelkedése és a béremelések miatt, melyet az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- **A bérköltség növekedése 471 571 E Ft**
- **A személyi jellegű egyéb kifizetések növekedése 212 974 E Ft**
- **A bérjárulékok növekedése 77 379 E Ft**

Bérjárulékok jogcímenkénti megbontása az alábbi:

- = Rehabilitációs hozzájárulás 17 302 E Ft
- = Szociális hozzájárulási adó 260 142 E Ft

Bérjárulékok összesen: 277 444 E Ft

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének nyeresége	7 164		-7 164	-100,00
Káreseményekkel kapcsolatban kapott bevételek	5 512	1 705	-3 807	-69,07
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés			0	-
Kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszközök	571	617	46	8,06
Utólag kapott értékesítéshez közvetve kapcsolódó engedmények	3 899	7 101	3 202	82,12
Elengedett kötelezettség			0	-
Különféle egyéb bevételek	273	4	-269	-98,53
<i>Ebből:</i>			0	-
Összesen	17 419	9 428	-7 991	-45,88

A tárgyévben **egyéb bevételként 9 428 E Ft**-ot számoltunk el. A bázis időszakhoz viszonyítva 7 991 E Ft-tal csökkent, mely az alábbi főbb gazdasági események hatására alakult a bázis és a tárgy év viszonylatában:

- Kapott kártérítés változás -3 807 E Ft
- TE értékesítés eredménye -7 164 E Ft
- Kapott engedmény változás 3 202 E Ft

- Egyéb tételek változás: -222 E Ft

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Immat.javak és tárgyi eszközök értékesítésének vesztesége			0	-
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	764	0	-764	-100,00
Fizetett bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítések	877	927	50	5,70
Elszámolt értékvesztés	0	130	130	-
<i>Ebből:</i>				
<i>Immat.javak és tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése</i>	0	130	130	-
<i>Hiányzó, megsemmisült immat.javak és tárgyi eszközök könyv szerinti értéke</i>			0	-
<i>Készletek elszámolt értékvesztése</i>			0	-
<i>Követelések elszámolt értékvesztése</i>			0	-
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	12 781	15 848	3 067	24,00
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	73 486	87 674	14 188	19,31
Elengedett követelés			0	-
Különféle egyéb ráfordítások	110	631	521	473,64
Összesen	88 018	105 210	17 192	19,53

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2023. évben **105 210 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyítva 17 192 E Ft-tal növekedett, mely az alábbiak szerint alakult:

- Iparüzési adó változás 14 188 E Ft
- Innovációs járulék változás 2 128 E Ft
- Egyéb tételek változása 876 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	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Pénzügyi műveletek bevételei	87 578	56 099	-31 479	-35,94
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	8 995	21 807	12 812	142,43
<i>Kamatbevétel pénzintézetnél</i>			0	-
<i>Kamatbevétel kapcsolt vállalkozástól</i>	8 995	21 807	12 812	142,43
<i>Kamatbevétel vállalkozótól, magánszem.</i>			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	78 583	34 292	-44 291	-56,36
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt nyereség</i>			0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	138 778	141 065	2 288	1,65
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	-
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	67 077	106 535	39 458	58,82
<i>Pénzintézetnek fizetett kamat</i>	3 695	0	-3 695	-100,00
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	63 382	106 535	43 153	68,08
<i>Fizetett kamatok vállalk., magánszem.</i>			0	-
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	71 701	34 530	-37 171	-51,84
<i>Ebből: forgatási célú értékpapírokkal kapcsolatban elszámolt veszteség</i>			0	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-51 200	-84 967	-33 767	-65,95

A pénzügyi műveletek eredménye a bázis évhez viszonyítva **33 767 E Ft-tal csökkent**, így a tárgyidőszak eredménye **-84 967 E Ft**, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

- a fizetett kamat 39 458 E Ft-tal növekedett
- a kapott kamat 12 812 E Ft-tal növekedett
- devizás tételek miatti árfolyamkülönbség 7 121 E Ft-tal kedvezőtlenebbül 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 2023. évi adófizetési kötelezettsége 35 860 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 2023. december 31-én 3 108 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely 249 E Ft-tal alacsonyabb 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 2023. 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 mást juttatásban (hitel, kölcsön) nem részesültek.

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztési tevékenységet 2023. 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 a Steel-Vent Eger Kft. (330 Eger, Kistályai út 12/B.) nyújtja.

A 93/2002. (V.5.) Kormányrendelet lapján, Képes Erzsébet (3300 Eger, Nagy-Eged utca 21.) 175881 számon a Pénzügyminisztérium által vezetett nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírásra jogosultak

Név	Cím
-----	-----

Együttes aláírási jogosultsággal:

Fila József Tamás 3421 Mezőnyárád, Toldi út 85/A

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

Brezovcsik Béla 3423 Tibolddaróc, Bottyán út 6.

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: | 3 990 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 mérleg sorokhoz kapcsolódó kiegészítések:

Mérlegben nem szereplő követeléseit és kötelezettségeit a társaságnak nincsenek, a mérleg sorokhoz egyéb kiegészítés nem szükséges.

Gazdálkodóknak nyújtott, 1 000 000 Ft összeget meghaladó támogatások

A Társaság az üzleti évben nem nyújtott támogatást más gazdálkodó szervezetnek.

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

F. fejezet

- Melléklet: ~~Tevékenységenkénti beszámoló~~

A.2. melléklet: A Társaság vezetésének bemutatása

A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
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 E Ft-ban, illetve fő

Sor-szám	Megnevezés	Előző évek			Tárgyév
		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
1.	Mérlegfőösszeg	2 848 352	3 052 009	3 910 382	3 741 131
2.	Saját tőke	1 177 271	1 336 021	1 737 387	1 988 712
3.	Jegyzett tőke	800 000	800 000	800 000	800 000
4.	Fizetett osztalék	0	38 000	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	4 238 539	5 547 943	9 628 567	9 896 560
6.	Alaptevékenység árbevétele	3 987 445	4 412 043	7 356 708	7 572 451
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	398 787	235 287	499 413	372 151
8.	Adózás előtti eredmény	377 675	223 150	448 213	287 185
9.	Adózott eredmény	338 473	196 751	401 365	251 325
10.	Bruttó cash flow	759 030	730 905	1 014 723	1 007 180
11.	Rendelkezésre álló cash flow	-194 789	-3 219	1 594	-249
12.	Vezető tisztségviselők létszáma	0	0	0	0
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	3	3	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai álmányi létszám	126	152	168	197

B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása

BRUTTÓ ÉRTÉK	értékek E Ft-ban						
	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				10 256			10 256
Növekedések	0	0	0	2 410	0	0	2 410
Beszerezés/Létesítés				2 410			2 410
Átsorolás							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	210	0	0	210
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felel.vál.				210			210
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	0	0	0	12 456	0	0	12 456

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	értékek E Ft-ban						
	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				8 112			8 112
Növekedések	0	0	0	2 211	0	0	2 211
Terv szerinti értékcsökkenés				2 211			2 211
Átsorolás							0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	210	0	0	210
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felel.vál.				210			210
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	0	0	0	10 113	0	0	10 113

NETTÓ ÉRTÉK	értékek E Ft-ban						
	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	2 144	0	0	2 144
Beszerezés/Létesítés (+)	0	0	0	2 410	0	0	2 410
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	0	0	0	-2 211	0	0	-2 211
Értékesítés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felel.vál. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi. (+)	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	2 343	0	0	2 343

ÉRTÉKHELYESBÍTÉS	értékek E Ft-ban		
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány			0
Értékhelyesbítés növ.			0
Értékhelyesbítés csökk.			0
Záró állomány	0	0	0

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

értékek E Ft-ban							
BRUTTO ÉRTEK	Ingatlanok 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	671 911	2 745 803	138 597	0	27 705	130 551	3 714 567
Növekedések	119 159	781 334	50 087	0	939 183	0	1 889 763
Beszerzés/Létesítés					936 773		936 773
Üzembehelyezések	119 159	781 334	50 087				950 580
Átsorolás							0
Egyéb növekedések					2 410		2 410
Csökkenések	0	0	2 204	0	952 990	128 897	1 084 091
Üzembehelyezések					950 580		950 580
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.			2 204				2 204
Egyéb csökkenések					2 410	128 897	131 307
Záró állomány	791 070	3 527 137	186 480	0	13 898	1 654	4 520 239

értékek E Ft-ban							
ÉRTEKCSÖKKENÉS	Ingatlanok 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	68 595	1 326 722	87 284	0	0	0	1 482 601
Növekedések	43 526	645 706	28 551	0	0	0	717 783
Terv szerinti értékcsökkenés	43 526	645 706	28 422				717 654
Átsorolás							0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés			129				129
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	2 204	0	0	0	2 204
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.			2 204				2 204
Terven f.értékcsökk./értékvesztés v.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	112 121	1 972 428	113 631	0	0	0	2 198 180

értékek E Ft-ban							
NETTÓ ÉRTÉK	Ingatlanok 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	603 316	1 419 081	51 313	0	27 705	130 551	2 231 966
Beszerzés/Létesítés (+)	0	0	0	0	936 773	0	936 773
Üzembehelyezések (+/-)	119 159	781 334	50 087	0	-950 580	0	0
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	2 410	0	2 410
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	-43 526	-645 706	-28 422	0	0	0	-717 654
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	-129	0	0	0	-129
Terven f.értékcsökk./értékvesztés v. (+)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések (-)	0	0	0	0	-2 410	-128 897	-131 307
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	678 949	1 554 709	72 849	0	13 898	1 654	2 322 059

értékek E Ft-ban					
ÉRTEKHELYESBÍTÉS	Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány					0
Értékheylesbítés növ.					0
Értékheylesbítés csökk.					0
Záró állomány	0	0	0	0	0

B.3. melléklet: Befejezetlen beruházások állományának alakulása

BERUHÁZÁSOK FELÜJÍTÁSOK	Nyitó állomány	Tárgyévi változás							Záró állomány	
		Növekedés		Csökkenés			Tervezett értékesítések			
		Beszerezés/ Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe- helyezés	Értékesítés	Egyéb	Összesen	Növekedés	Csökkenés
Bukkány telephely	16 792	28 094		28 094	44 886			44 886		0
Aldebrő telephely	8 803	70 707		70 707	73 310			73 310		6 200
ME-től átvett járművek	2 110	0		0	0			0		2 110
BD20 Caterpillar D6N LGP láncfalas dózer	0	35 500		35 500	35 500			35 500		0
BD21 Caterpillar D6T LGP láncfalas dózer	0	43 500		43 500	43 500			43 500		0
BD22 Caterpillar D6R XL láncfalas dózer	0	35 500		35 500	35 500			35 500		0
BD23 Caterpillar D6T láncfalas dózer	0	52 400		52 400	52 400			52 400		0
BK14 Doosan DX490 LC-5 Láncfalas kotró	0	115 037		115 037	115 037			115 037		0
BK16 Doosan DX225LC-5 láncfalas kotró	0	39 640		39 640	39 640			39 640		0
BK17 Doosan DX225LC-5 láncfalas kotró	0	42 890		42 890	42 890			42 890		0
BK20 Doosan DX350 LC-7 Láncfalas kotró	0	88 454		88 454	88 454			88 454		0
BK21 Doosan DX140 LC láncfalas kotró	0	10 400		10 400	10 400			10 400		0
T18 Tatra T158II tehergépjármű (SVY-740)	0	55 993		55 993	55 993			55 993		0
T19 Tatra T158II tehergépjármű	0	54 383		54 383	54 383			54 383		0
T20 Tatra Phoenix R44 8x8 tehergépjármű (AA-HP-029)	0	74 331		74 331	74 331			74 331		0
T21 Tatra Phoenix R44 8x8 tehergépjármű (AA-JC-856)	0	72 050		72 050	72 050			72 050		0
PSY-623 DAF L1E2 - Steel Truck	0	15 990		15 990	15 990			15 990		0
KJU-522 Mitsubishi L200	0	3 508		3 508	3 508			3 508		0
SGG-448 Mercedes Vito	0	12 795		12 795	12 795			12 795		0
A EBL-766 TOYOTA HIACE	0	3 996		3 996	3 996			3 996		0
A EFT-674 Mercedes Sprinter	0	3 104		3 104	3 104			3 104		0
A EFVH-574 Mercedes-Benz Unimog 2150 tlgk	0	26 566		26 566	26 566			26 566		0
NYC-716 Hyundai H-1	0	4 534		4 534	4 534			4 534		0
Szerszámgépek	0	12 211		12 211	11 815			11 815		396
Traktorok	0	9 256		9 256	6 420			6 420		2 836
Laplopok	0	3 231		3 231	2 070			2 070		1 161
Mobilelefonok	0	1 145		1 145	1 145			1 145		0
Kiemelt tételek összesen:	27 705	915 215	0	915 215	930 217	0	0	930 217	0	12 703
Nem kiemelt tételek		21 558	2 410	23 968	20 363		2 410	22 773		1 195
BERUHÁZÁSOK FELÜJÍTÁSOK ÖSSZESEN	27 705	936 773	2 410	939 183	950 580	0	2 410	952 990	0	13 898

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

TERV SZERINTI ÉRTÉKSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értéksökkenés				Értékek E Ft-ban		
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Összesen	Átszorítások (+/-)	Kivezetések/ egyéb vált. miatt (-)	Záró állomány
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0			0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0			0
Vagyoni értékű jogok					0			0
Szellemi termékek	8 112	1 737		474	2 211		210	10 113
Üzleti vagy cégérték					0			0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	8 112	1 737	0	474	2 211	0	210	10 113
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 595	43 526			43 526			112 121
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 326 722	645 706			645 706			1 972 428
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	87 284	19 699		8 723	28 422		2 204	113 502
Tenyészállatok					0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 482 601	708 931	0	8 723	717 654	0	2 204	2 198 051
Ebből: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	-				0	-		-
TERV SZERINTI ÉRTÉKSÖKKENÉS ÖSSZESEN	1 490 713	710 668	0	9 197	719 865	0	2 414	2 208 164

B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értéksökkenés és visszairás részletezése

TERVEN FELÜLI ÉRTÉKSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévi terven felüli értéksökkenés			Tárgyévi terven felüli értéksökkenés visszairása			Csökkenés az eszköz kivezetése miatt	Záró állomány
		Korlátozás miatt	Káresemény, selejt, hiány, fel.vál. miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen	Leírás okának megszűnése miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen	
Alapítás-át szervezés aktívált értéke					0			0	0
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke					0			0	0
Vagyoni értékű jogok					0			0	0
Szellemi termékek					0			0	0
Üzleti vagy cégtérlek					0			0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0			0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0			0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			129	0	129			0	129
Tenyészállatok					0			0	0
Beruházások, felújítások					0			0	0
TÁRGYI ESZKÖZOK ÖSSZESEN	0	0	129	0	129	0	0	0	129
TERVEN FELÜLI ÉRTÉKSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	0	129	0	129	0	0	0	129

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

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetőségű vállalkozások					
Részvény				0		0		0
Üzletrészes				0		0		0
Egyéb részesedés				0		0		0
RÉSZESÉDESEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön				0		0		0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét				0		0		0
Hosszú lejáratú követelések				0		0		0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú követelések				0		0		0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok				0		0		0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruszállításból és szolgáltatásból követelés		615 713		615 713		615 713	41 014	656 727
Váltókövetelés				0		0		0
Rövid lejáratra adott kölcsön	194 223			194 223		194 223		194 223
ebből cash pool követelés	194 223			194 223		194 223		194 223
Egyéb címen adott előleg				0		0	2 470	2 470
Egyéb címen keletkezett követelés				0		0	3 535	3 535
Követelések értékelési különbözete nélkül	194 223	615 713	0	809 936	0	809 936	47 019	856 955
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				0		0		0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	194 223	615 713	0	809 936	0	809 936	47 019	856 955
Forgatási célú részvény				0		0		0
Forgatási célú üzletrészes				0		0		0
Forgatási célú egyéb részesedés				0		0		0
Forgatási célú kötvény				0		0		0
Forgatási célú egyéb értékpapír				0		0		0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg				0		0		0
Beruházásra adott előleg				0		0	1 654	1 654
Készletre adott előleg				0		0		0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	1 654	1 654
Járó árbevétel				0		0		0
Járó egyéb bevétel				0		0		0
Járó kamatbevétel	883			883		883		883
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	883	0	0	883	0	883	0	883
ÖSSZESEN	195 106	615 713	0	810 819	0	810 819	48 673	859 492

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

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Összesen	Jelentős tulajdoni részesedési	Egyéb részesedési viszonyú	Részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyon kívüli	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások						
HATÁRSOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0			0		0
Hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0			0		0
Beruházási és fejlesztési hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		200 000		200 000			200 000		200 000
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	200 000	0	200 000	0	0	200 000	0	200 000
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
Vevőktől kapott előlegek				0			0		0
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	548	16 849		17 397		0	17 397	702 292	719 528
Osztalék				0			0		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		200 000		200 000			200 000	397 474	597 635
Rövid lejáratú kötelezettségek értékelési különbözet nélkül	548	216 849	0	217 397	0	0	217 397	1 099 766	1 317 163
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0			0		0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	548	216 849	0	217 397	0	0	217 397	1 099 766	1 317 163
Függő kötelezettségek				0			0		0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0			0		0
VÁRHATÓ KÖTELEZETT KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aljövő költésből eredő kötelezettség				0			0		0
Aljövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0			0	126 559	126 559
Aljövő kamattárfordítás miatt kötelezettség		108 697		108 697			108 697		108 697
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	0	108 697	0	108 697	0	0	108 697	126 559	235 256
Fejlesztési célra kapott támogatás				0			0		0
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz				0			0		0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhöz kapcsolódó)				0			0		0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	548	525 546	0	526 094	0	0	526 094	1 226 325	1 752 419

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

C.1. melléklet: A bevételek alakulása

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Reszesedési viszonyú vállalkozások összesen	Reszesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások					
Belföldi értékesítés nettó árbevétele		9 169 041		9 169 041		9 169 041	727 519	9 896 560
Export értékesítés nettó árbevétele				0		0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	0	9 169 041	0	9 169 041	0	9 169 041	727 519	9 896 560
Egyéb bevételek				0		0	9 428	9 428
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 kamattellegű bevételek	21 807			21 807		21 807		21 807
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0		0	34 292	34 292
Pénzügyi műveletek bevételei	21 807	0	0	21 807	0	21 807	34 292	56 099
ÖSSZESEN:	21 807	9 169 041	0	9 190 848	0	9 190 848	771 239	9 962 087

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

C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása

értékek E Ft-ban

Megnevezés	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					
Anyagköltség		73 043		73 043		73 043	2 296 299	2 369 342
Igénybe vett szolgáltatások	629	93 957		94 586		94 586	500 466	595 052
Egyéb szolgáltatások				0		0	37 957	37 957
Eladott áruk beszerzési értéke				0		0	1 701 743	1 701 743
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0		0	1 441 761	1 441 761
Anyagjellegű ráfordítás	629	167 000	0	167 629	0	167 629	5 978 226	6 145 855
Bérlőköltség				0		0	1 974 950	1 974 950
Személyi jellegű egyéb kifizetések		26		26		26	310 487	310 513
Bérlőlékok				0		0	277 444	277 444
Személyi jellegű ráfordítás	0	26	0	26	0	26	2 562 881	2 562 908
Értécsökkenési leírás				0		0	719 864	719 864
Egyéb ráfordítás				0		0	105 210	105 210
Részesedésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek				0		0		0
Befektetett pü-i eszközökből (ért. p., kölcs.) származó ráfordítások, árf. veszteségek				0		0		0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 858	82 678		106 535		106 535		106 535
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése				0		0		0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0		0	34 530	34 530
Pénzügyi műveletek ráfordításai	23 858	82 678	0	106 535	0	106 535	34 530	141 066
ÖSSZESEN:	24 487	249 704	0	274 190	0	274 190	9 400 711	9 674 903

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

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport 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	-
Átvitel, rendszerirányítás, rendszer szintű szolg.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Földgáz értékesítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Távközlés, szállítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Hálózat-, technológiai szerelés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Hőértékesítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Gazd., számetechn., mérnöki szolg.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Eszköz hasznosítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Kereskedelmi tevékenység	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-
Bányászati Szolgáltatás	5 279 350	6 558 304	24,23	-	-	-	-	-	-	5 279 350	6 558 304	24,23
Zagyfűr üzemeltetés	645 220	765 671	18,67	-	-	-	-	-	-	645 220	765 671	18,67
Egyéb m.n.s. építés	1 435 138	248 476	-82,69	-	-	-	-	-	-	1 435 138	248 476	-82,69
Üzemanyag értékesítés	1 393 367	1 229 305	-11,77	-	-	-	-	-	-	1 393 367	1 229 305	-11,77
Egyéb tevékenység	875 492	1 094 804	25,05	-	-	-	-	-	-	875 492	1 094 804	25,05
ÖSSZESEN	9 628 567	9 896 560	2,78	0	0	-	0	0	-	9 628 567	9 896 560	2,78

Export értékesítésből	Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export 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
Európai Unió országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Európai Unióon kívüli országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-

C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

		értékek E Ft-ban
I.	Adózás előtti eredmény	287 185
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	609 667
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)	609 667
4.	Kapott osztalék	
5.	Részesedés kivezetése	
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	
8.	Adomány miatti korrekció	
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	720 921
1.	Céltartalék képzés	
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számviteli törv. szerinti nettó érték	719 994
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	584
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	343
9.	Egyéb növelő tétel	
IV.	Adóalap (I-II+III)	398 439
V.	Számított társasági adó 9 %	35 860
VII.	Adókedvezmény	
VII.	Tárgyévi társasági adó	35 860
VIII.	Előző évi társasági adó	
IX.	Adózott eredmény	251 325

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

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	498 780	1 250 039
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	448 213	287 185
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-7 168	131
1b/a.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	-4	2
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	129
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.) +	441 045	287 316
2.	Bszámolt amortizáció +	573 678	719 864
3.	Bszámolt értékvesztés, visszairás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás +	0	0
3a.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)		
3b.	Terven felüli értékcsökkenés		
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejtje, leltárhiánya		
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 +	101 941	-48 810
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	-69 862	-13 156
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt		
6/3.	Egyéb korrekciók		
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-17 667	20 131
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt		
7/2.	Korrekció osztalékkötelezettség változása miatt		
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	69 862	13 156
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 +	147 575	48 103
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt		
8/2.	Egyéb korrekciók		
9.	Vevőkövetelés változása +	-994 515	-620 316
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt	984 693	615 713
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt		
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		
9/4.	Egyéb korrekciók		
10a.	Készletek változása +	-143 663	-79 936
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	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben + ebből: cash pool követelés változása	403 833	949 616 -35 077
10b/1.	Korrektció osztalékélelőleg változása miatt		
10b/2.	Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt		
10b/3.	Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		
10b/4.	Korrektció részesedési viszonyos vevők változása miatt	-984 693	-615 713
10b/5.	Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbsége miatt		
10b/6.	Egyéb korrekciók		
10c.	Követelések (vevőkövetelés, kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nélkül) és értékpapírok változása + ebből: cash pool követelés változása	38 442	19 993
10c/1	Korrektció nyereségadó követelés változása miatt		
10c/2	Korrektció osztalékélelőleg változása miatt		
10c/3	Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt		
10c/4	Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		
10c/5	Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbsége miatt		
10c/6	Korrektció valós értékelés miatt		
10c/7	Korrektció egyéb tartós követelés miatt		
10c/8	Egyéb korrekciók		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-5 041	-10 062
11/1.	Korrektció értékvesztés miatt		
11/2.	Korrektció halasztott ráfordítás miatt		
11/3.	Egyéb korrekciók		
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-46 848	-35 860
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-722 349	-810 286
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-763 169	-810 286
14a.	Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -	-632 843	-939 183
14b.	Beruházási szállító változása +		
14c.	Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása +	-130 326	-128 897
14d.	Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -		
15.	Befektetett eszközök eladása +	40 820	0
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	225 159	-440 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel, kölcsön felvétele +	300 000	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Cash pool kötelezettség változása +	-14 841	0
24.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-60 000	-440 000
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	1 590	-247
28.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	4	-2
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	1 594	-249

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

VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI		Előző év	Tárgy év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)		57,13	62,13	8,75%
	Befektetett eszközök	2 234 110	2 324 402	4,04%
	Összes eszköz	3 910 382	3 741 131	-4,33%
Forgóeszközök aránya (%)		42,63	37,36	-12,37%
	Forgóeszközök	1 667 176	1 397 571	-16,17%
	Összes eszköz	3 910 382	3 741 131	-4,33%
Tőkeellátottsági mutató (%)		44,43	53,16	19,65%
	Saját tőke	1 737 387	1 988 712	14,47%
	Összes forrás	3 910 382	3 741 131	-4,33%
Tőkefeszültségi mutató (%)		114,30	76,29	-33,25%
	Kötelezettségek	1 985 842	1 517 163	-23,60%
	Saját tőke	1 737 387	1 988 712	14,47%
Tőkenövekedési ráta (%)		217,17	248,59	14,47%
	Saját tőke	1 737 387	1 988 712	14,47%
	Jegyzett tőke	800 000	800 000	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége		95,67	94,16	-1,58%
	Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 137 387	2 188 712	2,40%
	Befektetett eszközök	2 234 110	2 324 402	4,04%
Egy részvényre jutó könyv szerinti érték BVPS (E Ft/db)		na	na	0,00
	Saját tőke*	-	-	0,00
	Részvények darabszáma	na	na	0,00

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK		Előző év	Tárgy év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)		23,10	12,64	-45,28%
	Adózott eredmény	401 365	251 325	-37,38%
	Saját tőke	1 737 387	1 988 712	14,47%
Eszközarányos eredmény, ROA (%)		10,26	6,72	-34,50%
	Adózott eredmény	401 365	251 325	-37,38%
	Összes eszköz	3 910 382	3 741 131	-4,33%
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)		4,17	2,54	-39,09%
	Adózott eredmény	401 365	251 325	-37,38%
	Értékesítés nettó árbevétele	9 628 567	9 896 560	2,78%
Osztalékfizetési ráta (%)		0,00	0,00	-
	Fizetett osztalék	0	0	-
	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 (%)		11,14	11,03	-0,99%
	Üzemi eredmény + Amortizáció	1 073 091	1 092 017	1,76%
	Értékesítés nettó árbevétele	9 628 567	9 896 560	2,78%

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 (%)		50,78	40,55	-20,15%
	Kötelezettségek	1 985 842	1 517 163	-23,60%
	Összes forrás	3 910 382	3 741 131	-4,33%
Eladósodottsági ráta (%)		-0,19	-9,92	-5121,05%
	Nettó adósság*	-3 357	-197 331	-5778,19%
	Saját tőke	1 737 387	1 988 712	14,47%
Likviditási ráta		1,05	1,06	0,95%
	Forgóeszközök	1 667 176	1 397 571	-16,17%
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 585 842	1 317 163	-16,94%
Likviditási gyorsráta		0,76	0,65	-14,47%
	Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	1 209 605	860 064	-28,90%
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 585 842	1 317 163	-16,94%
Készletek forgási időtartama (nap)		8,67	18,35	111,65%
	Készletek átlagos** állománya (CO ₂ kvóta nélkül)	228 786	497 539	117,47%
	Értékesítés nettó árbevétele/365	26 380	27 114	2,78%
Vevők forgási időtartama (nap)		0,00	12,11	
	Átlagos** vevőállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő vevőkkel)	0	328 364	
	Értékesítés nettó árbevétele/365	26 380	27 114	2,78%
Szállítók forgási időtartama (nap)		0,00	18,53	
	Átlagos** szállítóállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő szállítókkal)	0	359 764	
	Anyagjellegű ráfordítások*** /365	18 312	19 418	6,04%
Kamatfedezeti mutató		16,00	10,25	-35,94%
	EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	1 073 091	1 092 017	1,76%
	Kamatráfordítás	67 077	106 536	58,83%

*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

értékek E Ft-ban, illetve fő

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám* (fő)				Előző év			Tárgyév		Bérköltség	Ráfordítás összesen
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Változás %-ban	
Fizikai jellegű foglalkozásúak	139	161	15,83	1 167 419	74 931	1 242 350	1 500 889	256 060	1 756 949	28,56	41,42
Szellemi jellegű foglalkozásúak	29	36	24,14	304 410	19 490	323 900	427 804	52 434	480 238	40,54	48,27
Állományba tartozók	168	197	17,26	1 471 829	94 421	1 566 250	1 928 693	308 494	2 237 187	31,04	42,84
Állományon kívüliek	0			31 550	3 118	34 668	46 257	2 019	48 276	46,61	39,25
ÖSSZESEN:	168	197	17,26	1 503 379	97 539	1 600 918	1 974 950	310 513	2 285 463	31,37	42,76

E.5. melléklet:

Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása

Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyevi változások				Záró állomány		Változás %-ban	
		Mennyiség	Érték	Növekedés		Csökkenés		Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
				Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték				
Környezetre káros anyagok											
Veszélyes hulladékok		18 720	1 641	128 296	8 267	141 406	9 418	5 610	490	570,03	-70,15
Fáradt olaj	kg	650	39	20 158	1 209	20 608	1 236	200	12	69,23	69,23
Olajos rongy	kg	20	0	856	0	826	0	50	0	150,00	-
Olajszűrő	kg	50	0	1 462	0	1 472	0	40	0	20,00	-
Ólom savas akkumulátor	kg	0	0	1 900	297	1 900	297	0	0	-	-
Levegőtisztító	kg	0	0	27 630	0	27 630	0	0	0	-	-
Hejtőgáz palack	kg	0	0	320	0	0	0	0	0	-	-
Olajos gumicső	kg	18 000	1 602	75 970	6 761	88 970	7 885	5 000	478	72,22	70,17
ÖSSZESEN:		18 720	1 641	128 296	8 267	141 406	9 418	5 610	490	570,03	-70,15

MVM Mátra Mélyépítő Korlátolt Felelősségű Társaság
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT 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 céltartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre			Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke			értékek E Ft-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
DLS-5 Körny.véd. Szolgáltatás	1 800	1 425	-20,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Esküdt Péter Nándor	-	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÖSSZESEN:	1 800	1 695	-5,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen			értékek E Ft-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
Európai Unión belül	50 755	70 008	37,93	64	155	142,19	50 819	70 163	38,06	
Adobe Systems Ltd.	-	-	-	64	155	142,19	64	155	142,19	
Bauma Verviet und Handels GmbH	38 907	2 479	-93,63	-	-	-	38 907	2 479	-93,63	
INA, Industrija nafte d.d.	-	142	-	-	-	-	0	142	-	
Kambing Trade S.R.O.	-	213	-	-	-	-	0	213	-	
KOM-TRUCK s.r.o.	11 848	4 667	-60,61	-	-	-	11 848	4 667	-60,61	
ROPA Group S.R.O.	-	62 408	-	-	-	-	0	62 408	-	
Seck Rock Drill srl	-	99	-	-	-	-	0	99	-	
Európai Unión kívül	0	0	-	0	0	-	0	0	-	
	-	-	-	-	-	-	0	0	-	
	-	-	-	-	-	-	0	0	-	
	-	-	-	-	-	-	0	0	-	
	-	-	-	-	-	-	0	0	-	
	-	-	-	-	-	-	0	0	-	
Import beszerzés összesen:	50 755	70 008	37,93	64	155	142,19	50 819	70 163	38,06	



MVM Mátra Mélyépítő Kft.

2023. évi üzleti jelentés

Készítette: Tari Loránt
Dátum: 2024.01.26.

A blue ink signature of Fila József Tamás, consisting of a stylized 'F' and 'J'.

Fila József Tamás
ügyvezető igazgató

A blue ink signature of Tari Loránt, featuring a large, looped 'T' and 'L'.

Tari Loránt
gazdasági vezető

Eredmény alakulásának bemutatása	3
Vagyoni helyzet bemutatása	4
Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása	6
Fejlesztési tevékenység bemutatása	7
I. Beruházások és befektetések alakulása	7
II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása	7
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	8
I. Létszámgazdálkodás alakulása	8
II. Bér-gazdálkodás alakulása	8
III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek	8
Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	9
I. A környezetvédelemnek a társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása	9
II. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, ezzel összefüggő támogatások bemutatása	9
III. A környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság által alkalmazott politika bemutatása	9
IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása	9
Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása	10
I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása	10
II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika	10
III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	10
IV. Egyéb kockázatok elemzése	10
A társaság telephelyeinek bemutatása	11
Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	13
Várható fejlődés	14
A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke ...Hiba! A könyvjelző nem létezik.	

Eredmény alakulásának bemutatása

Hiv.	Tétel megnevezése	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 628 567	9 896 560	267 993	2,78
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	17 419	9 428	-7 991	-45,88
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 683 894	6 145 855	-538 039	-8,05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 800 983	2 562 908	761 925	42,31
VI.	Értékcsökkenési leírás	573 678	719 864	146 186	25,48
VII.	Egyéb ráfordítás	88 018	105 210	17 192	19,53
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	499 413	372 151	-127 262	-25,48
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	-51 200	-84 967	-33 767	-65,95
„C”	Adózás előtti eredmény	448 213	287 185	-161 028	-35,93

2023. évben a m³-es bányászati tevékenység összesen 3 552 076 ezer Ft, míg a segédgépes-óradíjas bányászati tevékenység 3 006 228 ezer Ft nettó árbevételt eredményezett. A Mátra Energia Zrt. zagyttereinek üzemeltetési munkáiból 765 671 ezer Ft árbevétel származott. Az üzemanyagértékesítésből 1 229 305 ezer Ft, a Mátra Energia Zrt részére történő kenőanyag értékesítésből 370 597 ezer Ft, egyéb értékesítésből 214 386 ezer Ft árbevétel keletkezett. Egyéb tevékenységekből (útépítés, szállítás, karbantartási munkák) 758 297 ezer Ft árbevételt realizáltunk.

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei közé tartozik az alkatrészki költség (621 878 ezer Ft), az üzemanyagki költség (1 470 419 ezer Ft), az igénybe vett szolgáltatások ki költsége (595 052 ezer Ft), az eladott áruk beszerzési értéke (1 701 743 ezer Ft), valamint a közvetített szolgáltatások értéke (1 441 761 ezer Ft).

A Személyi jellegű ráfordításokon belül a bérki költség 1 974 950 ezer Ft, a személyi jellegű egyéb ki fizetések összege 310 513 ezer Ft, a bérjárulék ki összege pedig 277 444 ezer Ft. A 2023. év végi záró állományi létszámunk 210 fő, mely 28 fővel magasabb az előző évinél.

A pénzügyi műveletek eredménye -84 967 ezer Ft, melyből a legjelentősebb tétel az anyavállalati kölcsönökhöz tartozó kamatráfordítás ki összege.

Fentiek eredményeként 2023. évre 287 185 ezer Ft-ot adózás előtti eredményt realizáltunk, mely összeg 161 028 ezer Ft-tal alacsonyabb, mint a 2022. évi eredmény.

Vagyoni helyzet bemutatása

MEGNEVEZÉS	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Megoszlás %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 234 110	2 324 402	90 292	62,13
<i>Immateriális javak</i>	2 144	2 343	199	0,06
<i>Tárgyi eszközök</i>	2 231 966	2 322 059	90 093	62,07
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	1 667 176	1 397 570	-269 606	37,36
<i>Készletek</i>	457 571	537 507	79 936	14,37
<i>Követelések</i>	1 206 248	856 955	-349 293	22,91
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	3 357	3 108	-249	0,08
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 096	19 158	10 062	0,51
ESZKÖZÖK	3 910 382	3 741 131	-169 252	100,00
SAJÁT TŐKE	1 737 387	1 988 712	251 325	53,16
<i>Jegyzett tőke</i>	800 000	800 000	0	21,38
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Eredménytartalék</i>	536 022	937 387	401 365	25,06
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	401 365	251 325	-150 040	6,72
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	1 985 842	1 517 163	-468 679	40,55
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	400 000	200 000	-200 000	5,35
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 585 842	1 317 163	-268 679	35,21
PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	187 153	235 256	48 103	6,29
FORRÁSOK	3 910 382	3 741 131	-169 251	100,00

A Befektetett eszközök meghatározó része a Műszaki berendezések, gépek, járművek (1 554 709 ezer Ft), melyek az alábbiakból állnak:

- Teherautók – 31 db
- Kotrógépek – 21 db
- Dózerek – 24 db
- Egyéb munkagépek - 6 db

Az Ingatlanok (678 949 ezer Ft) közül a legjelentősebb tételek az alábbiak Aldebrő és Bükkábrány telephelyeken:

- konténerirodák,
- szerelőcsarnokok,
- üzemanyagtöltő-állomások.

A forgóeszközökön belül jelentős tételnek tekinthető az anyagkészlet (532 373 ezer Ft), a követeléseken belül a kapcsolt vállalkozással szembeni vevőkövetelés (515 713 ezer Ft), valamint a CASHPOOL követelésállomány (194 223 ezer Ft).

A Társaság törzstőkéje 2023-ban 800 000 ezer Ft, mely nem változott az előző évhez képest. Az eredménytartálékunk 937 387 ezer Ft, mely az előző évek adózott eredményét tartalmazza. 2023-ban osztalékfizetésre nem került sor. A tárgyévi adózott eredményünk 251 325 ezer Ft.

A hosszú lejáratú kötelezettségünk összege 200 000 ezer Ft, amely az Anyavállalat, az MVM Mátra Energia Zrt. által biztosított tagi kölcsönök 1 éven túli része, ennek visszafizetési határideje 2025.12.31.

A rövid lejáratú kötelezettségeinkből 702 292 ezer Ft a szállítók felé fennálló határidőn belüli tartozásunk. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek összege 217 397 ezer Ft, mely tartalmazza a hosszú lejáratú kötelezettségéből átsorolt, MVM Mátra Energia Zrt. által biztosított 200 000 ezer Ft tagi kölcsönt, melynek visszafizetési határideje 2024.12.31. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 397 474 ezer Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összege 235 256 ezer Ft, melyből az elhatárolt személyi jellegű ráfordítások összege 124 564 ezer Ft, a kamatelhatárolások összege 108 697 ezer Ft.

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW	498 780	1 250 040	751 260	150,62
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-722 349	-810 287	-87 938	-12,17
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	225 159	-440 000	-665 159	-295,42
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	1 590	-247	-1 837	-115,53
	Devizás pénzeszközök ártértékelése ±	4	-2	-6	-150,00
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+/- Devizás pénzeszközök ártértékelése)	1 594	-249	-1 843	-115,62
A.	KAMATOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	640 000	400 000	-240 000	-37,50
B.	PÉNZESZKÖZÖK	3 357	3 108	-249	-7,42
C.	CASH-POOL KÖVETELÉSEK	159 146	194 223	35 077	22,04
	NETTÓ ADÓSSÁG (A.-B.-C. sorok)	477 497	202 669	-274 828	-57,56

A Társaság pénzügyi helyzetének meghatározó elemei:

- Adózott eredmény: 251 325 ezer Ft.
- Készletnövekedés: 79 936 ezer Ft
- A tárgyi eszköz beszerzések összege 939 183 ezer Ft, a beruházásokra adott előlegek változása -128 897 ezer Ft
- CASHPOOL követelés állomány: 194 223 ezer Ft
- Beruházási hitel visszafizetés: 240 000 ezer Ft
- Tagi kölcsön visszafizetés: 200 000 ezer Ft
- Teljes bruttó adósság: 400 000 ezer Ft.

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

Fejlesztések	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Beruházások összesen*	632 843	939 183	306 340	48,41
Befektetések összesen**	0	0	0	-
Fejlesztések összesen	632 843	939 183	306 340	48,41

* Beruházások = Immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi beszerzése/létesítése

**Befektetések=Tartós részesedések tárgyévi állománynövekedése akvizíció, tőkeemelés, alapítás útján

2023. évben a beruházások összege 939 183 ezer Ft, mely 306 340 ezer Ft-tal magasabb a 2022 évinél.

A jelentősebb beruházások gépvásárláshoz kapcsolódnak: 4 db Tatra Phoenix tehergépkocsi, 4 db Caterpillar dózer, 2 db Doosan DX225LC-5 láncalpas kotró, 1 db Doosan DX350LC-7 kotró, 1 db Doosan DX490 LC-5 kotró, 1 db Doosan DX140 LC kotró, valamint 7 db kisteherautó és személyszállító jármű került megvásárlásra.

Aldebrő telephelyen irodakonténer-bővítés és ivóvízhálózat kialakítása, Bükkábrány telephelyen járműmosó kialakítása valósult meg. Emellett új üzemanyagos automaták is telepítésre kerültek mindkét telephelyünkön.

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

A 2023-as üzleti év során a Társaság nem végzett K+F tevékenységet

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

HR adatok	2022. év Fő	2023. év Fő	Eltérés Fő	Változás %
Átlagos állományi létszám	168	197	29	17,15

A 2023-as átlagos állományi létszám 29 fővel magasabb a 2022-esnél. Ennek fő oka, hogy a zágytér üzemeltetési munkáit teljes egészében átvettük a korábbi alvállalkozótól, emiatt szükségessé vált a sofőr és gépkezelői létszám bővítése. A megnövekedett külső karbantartási igények miatt a szerelői létszám is bővítésre került.

II. Bérgazdálkodás alakulása

HR adatok	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bérköltség	1 503 379	1 974 950	471 571	31,37
Személyi jellegű egyéb kifizetések	97539	310 513	212 974	218,35
Bérbírlatok	200065	277 444	77 379	38,68
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 800 983	2 562 908	761 925	42,31

A személyi jellegű ráfordítások összege 2 562 908 ezer Ft, amely 761 925 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél, ennek fő oka, hogy az átlagos állományi létszám 29 fővel magasabb a tavalyinál, valamint 2023. január 1-től Társaságunk bevezette az önkéntes nyugdíj- és egészségpénztár hozzájárulást. Az MVM Zrt. által jóváhagyott, 2023-as évre vonatkozó, de csak 2024-ben kifizetésre kerülő SZJR elhatárolások összege összesen 125 millió Ft.

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

A Társaság menedzsmentje kiemelt figyelmet fordított 2023. 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.

2022-höz hasonlóan a Pénzügyi és Kontrolling területen idén is támogattuk két kollégánk felsőfokú közgazdász 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 terhet. 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 elkezdtük 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

2023. évben nem volt releváns.

IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása

2023. 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

2023-ban a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

2023-ban a Társaság nem végzett ilyen tevékenységet.

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

2023-ban nem volt releváns.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

2023-ban nem volt releváns.

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. zártláncú közforgalmú kutak, csak szerződéses partnerek részére értékesítünk, utólagos fizetéssel. Késpénzes és bankkártyás forgalom nincs. A töltőállomások önkiszolgálóak, kezelőszemélyzetre nincs szükség. A készletnyilvántartást, bevételezést és a tankolásokat az Hecpoll 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 felsővázaz, 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-felsővázaz 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 2024-2028 között: 14 millió liter.

III. Zagytér üzemeltetés

Az Anyavállalat üzemelő zagytéreinak beruházási, karbantartási és üzemeltetési munkái

- A szerződés keretösszege: 2 466 000 000 Ft + ÁFA
- A szerződés időtartama: 2022.01.01-2025.12.31.