

KAPOS CNG Kft.

*Éves beszámoló és független
könyvvizsgálói jelentés*

2019. december 31.

KAPOS CNG Korlátolt Felelősségű Társaság



Éves beszámoló 2019. év

Kelt: Budapest, 2020. március 11.


Orgovány Ferenc
ügyvezető

Tartalomjegyzék

Független Könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő Melléklet

Üzleti jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KAPOS CNG Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a KAPOS CNG Kft. (a „Társaság”) 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 155.406 E Ft, az adózott eredmény 6.717 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 2019. 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk 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 2019. 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

beszámolóknak 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 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

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

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

Továbbá:

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

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

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

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

Budapest, 2020. március 11.



.....
Horváth Tamás
A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjeként
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

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

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 003449



KAPOS CNG Korlátolt Felelősségű Társaság

2019. évi Mérlege

2019. december 31.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)KAPOS CNG
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	117 744	1 13 049
02.	<i>I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)</i>	0	0
03.	Alapítás-átvezetés aktivált értéke	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	0	0
06.	Szellemi termékek	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	<i>II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)</i>	117 744	113 049
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	117 744	113 049
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)</i>	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	49 579	37 601
30.	<i>I. Készletek (31+32+33+34+35+36)</i>	0	0
31.	Anyagok	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	Növények-, hizó- és egyéb állatok	0	0
34.	Késztermékek	0	0
35.	Áruk	0	0
36.	Készletekre adott előlegek	0	0
37.	<i>II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)</i>	49 572	37 562
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	5 317
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	49 551	32 239
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0
43.	Egyéb követelések	21	6
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	<i>III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)</i>	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	<i>IV. Pénzeszközök (54+55)</i>	7	39
54.	Pénztár, csekkek	7	39
55.	Bankbetétek	0	0
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	4 688	4 756
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 663	4 756
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	25	0
59.	Halasztott ráfordítások	0	0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	172 011	155 406

Keltetés: Budapest, 2020. március 11.


 Orgovány Ferenc
 Ügyvezető


2019. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

KAPOS CNG
Korlátolt Felelősségű Társaság

Sor- sz.	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban	
		Előző év	Tárgy év
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	73 442	75 202
62.	<i>I. Jegyzett tőke</i>	<i>68 485</i>	<i>68 485</i>
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64.	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
65.	<i>III. Tőketartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
66.	<i>IV. Eredménytartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
67.	<i>V. Lekötött tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
68.	<i>VI. Értékelési tartalék (69+70)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	<i>VII. Adózott eredmény</i>	<i>4 957</i>	<i>6 717</i>
72.	E. Céltartalékok (73+74+75)	3 000	3 000
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	3 000	3 000
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
75.	Egyéb céltartalék	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	94 966	76 582
77.	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82.	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)</i>	<i>75 000</i>	<i>56 250</i>
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	75 000	56 250
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92.	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)</i>	<i>19 966</i>	<i>20 332</i>
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	128	176
98.	Váltótartozások	0	0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	18 750	18 750
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 088	1 406
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	603	622
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	603	622
108.	Halasztott bevételek	0	0
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	172 011	155 406

Keltetés: Budapest, 2020. március 11.


 Orgovány Ferenc
 ügyvezető



KAPOS CNG Korlátolt Felelősségű Társaság

2019. évi Eredménykimutatása

25385191-7739-113-01

Statistikai számjel

01-09-272105

Cégjegyzék száma

21

2019. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS


(Összköltség eljárással)

KAPOS CNG
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	49 689	49 989
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	49 689	49 989
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0	0
07.	III. Egyéb bevételek	0	0
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
09.	Anyagköltség	68	86
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 507	7 033
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	334	720
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	6 909	7 839
15.	Béreköltség	1 104	2 030
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18	35
17.	Bérráulékok	235	412
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	1 357	2 477
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	31 019	30 004
20.	VII. Egyéb ráfordítások	997	1 004
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	9 407	8 665
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	0	0
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 955	1 284
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	3 955	1 284
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38±40+41)	3 960	1 284
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-3 960	-1 284
45.	C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	5 447	7 381
46.	X. Adófizetési kötelezettség	490	664
47.	D. Adózott eredmény (±C-X)	4 957	6 717

Keltetés: Budapest, 2020. március 11.


 Orgovány Ferenc
 ügyvezető

KAPOS CNG
Korlátolt Felelősségű Társaság
2019. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete

Kelt: Budapest, 2020. március 11.



Orgovány Ferenc
ügyvezető

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.	<i>A Számviteli politika általános vonásai</i>	<i>5</i>
A.2.2.	<i>Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei</i>	<i>6</i>
A.2.3.	<i>Főbb értékelési szabályok</i>	<i>6</i>
A.2.4.	<i>Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei.....</i>	<i>8</i>
A.2.5.	<i>A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai</i>	<i>8</i>
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
B.1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	9
B.1.1.	<i>Immateriális javak.....</i>	<i>10</i>
B.1.2.	<i>Tárgyi eszközök</i>	<i>10</i>
B.1.3.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	<i>10</i>
B.2.	FORGÓESZKÖZÖK	10
B.2.1.	<i>Készletek.....</i>	<i>10</i>
B.2.2.	<i>Követelések.....</i>	<i>10</i>
B.2.3.	<i>Értékpapírok.....</i>	<i>11</i>
B.2.4.	<i>Pénzeszközök</i>	<i>11</i>
B.3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12
B.4.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	12
B.5.	CÉLTARTALÉK	13
B.6.	KÖTELEZETTSÉGEK	13
B.7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14
C.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	15
C.1.	A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	15
C.1.1.	<i>Üzemi (üzletli) tevékenység eredményének alakulása</i>	<i>15</i>
C.1.2.	<i>Pénzügyi műveletek eredményének értékelése.....</i>	<i>17</i>
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	18
	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK.....	19
D.1.	A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	19
D.2.	JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	20
D.3.	PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	21
D.4.	CASH FLOW KIMUTATÁS	21
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	22
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK.....	22
E.2.	A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	22
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	22
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	22

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

E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	23
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT.....	23
E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	23
F.	MELLÉKLETEK.....	24

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **KAPOS CNG**
Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.

Cím: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.

Alapítás időpontja: 2015.10.02.

A Társaság első üzleti éve: 2015.év

A Társaság alapításkori tőkéje: 5 000 000 Ft

Alap(törzs)tőke (2019. december 31.): 68 485 000 Ft

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

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név: NKM Mobilitás Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.

Szavazatok aránya: 99,082 %

Jegyzett tőkéjének összege: 68 485 000 Ft

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

A Társaság története

A Társaságot 2015. október 2-án az NKM Mobilitás Kft, a Kaposvári Közlekedési Zrt. és az ENKSZ Első Nemzeti Közműszolgáltató Zrt. (2017.06.01-től NKM Nemzeti Közművek Zrt.) alapította 5 000 E Ft jegyzett tőkével. Megalapításának célja, hogy aktívan közreműködjön a Kaposvári Közlekedési Zrt. CNG üzemanyaggal való ellátásában.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége:

4730'08 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem (sűrített földgáz)

A Társaság legfontosabb feladatai: sűrített földgáz üzemanyaggal működő gépjárműveket üzemeltető ügyfelek kiszolgálása CNG üzemanyag földgázból történő komprimálásával, számukra olyan alternatív üzemanyag felhasználási lehetőséget kínálva, ami jelentősen csökkentheti a légszennyezést.

Főbb beszerzési források

A Társaság a működéséhez szükséges igénybe vett szolgáltatások közül legjelentősebbek a töltőállomás karbantartási költsége (4 801 E Ft), a töltőállomás területbérleti díja (832 E Ft), valamint a számviteli szolgáltatás költsége (1 400 E Ft), melyet az NKM Energia Zrt-től vesz igénybe a Társaság.

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 költség elszámolást alkalmazza.

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 100 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 csak a termelési és a nem termelési célú járművek esetében kerül értelmezésre. A többi eszköz vonatkozásában – azok jellegéből adódóan – maradványértékkel nem számolunk.
- A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték.
- Az értékcsökkenést a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés napjától kezdve számítjuk, naptári napokra arányosan, amíg a rendeltetésszerű használatból ki nem vonjuk, vagy a maradványértéket el nem érjük.
- Az értékcsökkenés elszámolását havonta, a hónap utolsó napjára vonatkozóan végezzük el.

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

A Társaságnál:

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

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A befektetett eszközök beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

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

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

A saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségének megállapítása utókalkuláció alapján történik.

A készletek értékelése a Társaságnál az alábbi:

- a vásárolt készleteket átlagos (súlyozott) beszerzési áron,
- 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 árukat utolsó bekerülési (beszerzési) értéken,
- a betétdíjas göngyölegeket betétdíjas árakon értékeli.

A Társaságnál sem a bázis, sem a tárgyévben nem volt saját előállítású, valamint vásárolt készlet.

Követelések egyedileg kerülnek értékelésre a Sztv. vonatkozó előírásai alapján. A követelések és követelés jellegű aktívák körében az értékvesztés elszámolása, illetve visszairása azzal a kiegészítéssel történik, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 10%-át meghaladja. Az értékvesztés elszámolása, 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 devizaszámla és a valutapénztár csökkenő forgalmait súlyozott átlagáras eljárással értékeli.
- A Társaság az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékel az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra, függetlenül attól, hogy annak hatása az eredményre jelentős-e.

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

A Társaság nem él az értékhelyesbítés, értékelési tartalék képzésének lehetőségével.

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

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

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2018. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2018. év	2019. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	117 744	113 049	-4 695	72,74
<i>Immateriális javak</i>	0	0	0	0,00
<i>Tárgyi eszközök</i>	117 744	113 049	-4 695	72,74
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	49 579	37 601	-11 978	24,20
<i>Készletek</i>	0	0	0	0,00
<i>Követelések</i>	49 572	37 562	-12 010	24,17
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	7	39	32	0,03
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 688	4 756	68	3,06
ESZKÖZÖK	172 011	155 406	-16 605	100,00
SAJÁT TŐKE	73 442	75 202	1 760	48,39
<i>Jegyzett tőke</i>	68 485	68 485	0	44,07
<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>	0	0	0	0,00
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	4 957	6 717	1 760	4,32
CÉLTARTALÉKOK	3 000	3 000	0	1,93
KÖTELEZETTSÉGEK	94 966	76 582	-18 384	49,28
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	75 000	56 250	-18 750	36,20
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	19 966	20 332	366	13,08
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	603	622	19	0,40
FORRÁSOK	172 011	155 406	-16 605	100,00

A KAPOS CNG Kft. mérlegfőösszege **155 406 E Ft**, eszköz- és forrásállománya **16 605 E Ft**-tal csökkent a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2019. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a befektetett eszközök tárgyévi állománya **72,74 %-ot** képvisel, mérlegfordulónapon értékük **113 049 E Ft** volt. Állományváltozásának (**- 4 695 E Ft**) meghatározó tényezője hogy a tárgyévi új beszerzések, beruházások értékét meghaladta az elszámolt terv szerinti leírás.

További vagyoni és tőkeszerkezeti mutatókat és azok alakulását a **D. fejezet** tartalmazza.

B.1.1. Immateriális javak

A Társaság nem mutat ki immateriális javakat sem a bázis, sem a tárgyévben.

B.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó állományának 4 695 E Ft-os csökkenése az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+25 309 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-30 004 E Ft,
Szétszerelés-Összeszerelés összesített hatása	-+0 E Ft.

A tárgyi eszközök soron kimutatott érték a Kaposvár Önkormányzati Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. Kanizsai úti telephelyén megvalósított beruházás értékét tartalmazza. A tárgyév során a két kútoszloppal működő töltőállomás szétszerelésre került, a két kútoszlop újra létesítés után 2019. december 1-jétől két különálló töltőállomásként a Kanizsai, illetve Cseri úton működik.

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

Az üzembe helyezések (aktiválások) értéke 25 309 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 alakulását részletezi, mely a Társaság esetében nem releváns.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel, így a **B.6. melléklet** nem tartalmaz adatokat.

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a forgóeszközök tárgyévi állománya 24,20 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük 37 601 E Ft volt, bázis időszakhoz viszonyított 11 978 E Ft-os csökkenése az egyes mérlegsorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A Társaság nem rendelkezett készletekkel sem a bázis, sem a tárgyévben.

B.2.2. Követelések

A követelések állománya a tárgyidőszakban 37 562 E Ft, bázis évhez viszonyított 24,23%-os csökkenését (-12 010 E Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, vevőkkel szembeni követelés állománya nőtt (+5 317 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva. Értéke a lejárt határidejű, kifizetetlen számlák értékével kapcsolatos.

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása** -17 312 E Ft, fordulónapi értéke 32 239 E Ft. A Társaság az MVM Csoport szintű cash pool rendszer tagja, a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állománya teljes mértékben az MVM cash pool követelést tartalmazza.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések változása

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

Az **egyéb követelések** részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcsolatos elszámolások	15	0	-15	-100,00
<i>Társasági adó</i>	15	0	-15	-100,00
Önkormányzatokkal kapcs.elszámolások	6	6	0	0,00
Összesen	21	6	-15	-71,43

A 2019. évben elszámolt értékvesztés bemutatását a **B.6. melléklet** tartalmazza, amely a Társaságnál nem releváns.

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezett sem bázis, sem tárgyévben.

B.2.4. Pénzeszközök

A **pénzeszközök** állománya a bázis időszakhoz képest **32 E Ft-tal** növekedett, mérlegfordulónapi értéke **39 E Ft**, mely a pénztár értékéből adódik.

A Társaság az MVM Csoport szintű cash pool rendszer tagja, így forintos pénzforgalmi számlájának egyenlege a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések között jelenik meg.

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

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérleg sorainak bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 663	4 756	93	1,99
Komprimálási alapdíj, és forgalmi díj	4 663	4 656	-7	-0,15
Egyéb árbevételek időbeli elhatárolása	0	100	100	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	25	0	-25	-100,00
Ingatlanbérlet	25	0	-25	-
Halaszott ráfordítások	0	0	0	-
ÖSSZESEN	4 688	4 756	68	1,45

A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** legjelentősebb tétele az üzemanyag komprimálási bevétel elhatárolása, mely 2019. üzleti évben 4 656 E Ft.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság saját tőkéje 1 760 E Ft-tal növekedett, ezáltal a saját tőke tárgyévi értéke 75 202 E Ft. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 48,39 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A jegyzett tőke összegében a bázis évhez viszonyítottan állományváltozás nem történt.

Társaságnak az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslata, hogy a 2019. évi 6 716 625 Ft adózott eredménye osztalékként kerüljön kifizetésre.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

Megnevezés	Jegyzett tőke E Ft	Jegyzett, de még be nem fiz. tőke E Ft	Tőke-tartalék E Ft	Eredmény-tartalék E Ft	Lekötött tartalék E Ft	Értékelési tartalék E Ft	Adózott eredmény E Ft	Saját tőke összesen E Ft
Nyitó (2019.01.01.)	68 485	0	0	0	0	0	4 957	73 442
Előző évi adózott eredmény átvétele	0	0	0	4 957	0	0	-4 957	0
Osztalék*	0	0	0	-4 957	0	0	0	-4 957
Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	6 717	6 717
Záró (2019.12.31.)	68 485	0	0	0	0	0	6 717	75 202

B.5. CÉLTARTALÉK

A céltartalékok mérleg sorainak, valamint tételeinek alakulása a bázis évhez viszonyítva az alábbi:

Megnevezés	Nyitó E Ft	Feloldás E Ft	Képzés E Ft	Záró E Ft
Céltartalék a várható kötelezettségekre	3 000	0	0	3 000
<i>CNG töltőállomás rekultivációs munkálatai</i>	3 000	0	0	3 000
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
Egyéb céltartalékok	0	0	0	0
CÉLTARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 000	0	0	3 000

A képzett céltartalék teljes egészét a CNG töltőállomás rekultivációs munkálataira képzett 3 000 E Ft összeg teszi ki.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a kötelezettségek aránya a tárgyévben 49,28 %. A mérlegfordulónapi értéke 76 582 E Ft, a bázis időszakhoz viszonyított 18 384 E Ft-os csökkenését az állományon belüli hosszú- illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A hosszú lejáratú kötelezettségek 18 750 E Ft-os csökkenése teljes egészében az MVM Zrt-vel szembeni kölcsön törlesztéséből adódik.

A rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozására (+366 E Ft) az alábbi főbb gazdasági események voltak hatással:

- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) származó tartozások változása: +48 E Ft
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása: +318 E Ft

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

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

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

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	966	1 264	298	30,85
<i>Társasági adó</i>	0	357	357	-
<i>Általános forgalmi adó</i>	969	907	-62	-6,40
Bérjellegű és adófizetési kötelezettség	122	142	20	16,39
Összesen	1 088	1 406	318	29,23

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	603	622	19	3,15
Könyvvizsgálati díj	200	50	-150	-75,00
Karbantartási díj	320	320	0	0,00
Adminisztrációs díj	83	250	167	201,20
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	0	2	2	-
Halasztott bevételek	0	0	0	-
ÖSSZESEN	603	622	19	3,15

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások értéke az előző időszakihoz hasonló szinten alakult. Az elhatárolások legjelentősebb tételei a könyvvizsgálatra és karbantartásra elhatárolt összegek.

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni halasztott bevételeket a B.9. melléklet részletezi, amely a Társaságnál adatot nem tartalmaz.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2019-es üzleti évet **7 381 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta**, mely a bázis évhez viszonyítva **35,51 %-os** növekedést jelent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hlv.	Tétel megnevezése	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	49 689	49 989	300	0,60
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	0	0	0	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 909	7 839	930	13,46
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 357	2 477	1 120	82,54
VI.	Értékcsökkenési leírás	31 019	30 004	-1 015	-3,27
VII.	Egyéb ráfordítás	997	1 004	7	0,70
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	9 407	8 665	-742	-7,89
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	-3 960	-1 284	2 676	67,58
„C”	Adózás előtti eredmény	5 447	7 381	1 934	35,51

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **1 934 E Ft-os növekedését** az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 49 989 E Ft bevételt realizált, amely 300 E Ft-tal magasabb, mint a bázis évben.

A ráfordítások értéke 2019. évben 42 608 E Ft, mely 1 634 E Ft-tal (-3,69%) csökkent az előző évhez viszonyítva.

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 évvel közel azonos szinten alakult értéke a komprimálási szolgáltatásból származó bevételből származik.

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

C 1.1.2. Aktivált saját teljesítmények

A Társaság aktivált saját teljesítményt nem számol el sem a bázis, sem a tárgyévben.

C 1.1.3. Költségek részletezése

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

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	68	86	18	26,47
Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 507	7 033	526	8,08
Egyéb szolgáltatások értéke	334	720	386	115,57
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások	6 909	7 839	930	13,46
Béreköltség	1 104	2 030	926	83,88
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18	35	17	94,44
Bérfelrakások	235	412	177	75,32
Személyi jellegű ráfordítások	1 357	2 477	1 120	82,54
Értékcsökkenési leírás	31 019	30 004	-1 015	-3,27
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	39 285	40 320	1 035	2,63

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

A tárgyidőszakban költségként 40 320 E Ft-ot számoltunk el, ez összességében (+2,63%-kal) 1 035 E Ft-tal nőtt.

Az anyagjellegű ráfordítások tárgyidőszaki költségeinek 930 E Ft-os növekedése a tárgy és a bázis-időszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az igénybe vett szolgáltatások értékének változása +526 E Ft, amelynek kiemelkedő tételei a következők:
 - = Töltőállomással kapcsolatos karbantartási költségek +595 E Ft
 - = Bérleti díjak -69 E Ft
- Az egyéb szolgáltatások értékének növekedése 386 E Ft, mely változást a hatósági díjak növekedése okozta.

A személyi jellegű ráfordítások összességében 1 120 E Ft-tal növekedtek, főként a béreköltség növekedett a felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíj fizetésének következtében.

- A béreköltség +926 E Ft
- A személyi jellegű egyéb kifizetések +17 E Ft
- A bérfelrakások +177 E Ft

A béreköltség és a személyi jellegű egyéb kifizetések alakulását az E.4. melléklet a munkavállalók létszám és jövedelmi adatai alapján állomány-főcsoportonként mutatja be.

KAPOS CNG Kft-ben jelenleg nincs főállású munkavállaló, 1 fő megbízással látja el az ügyvezető pozíciót, illetve a Felügyelő Bizottság tiszteletdíja jelentette a bértömeget 2019. évben.

A bérjárulékok tárgyidőszaki egyenlege 412 E Ft, mely az alábbi jogcímekből tevődik össze:

- Szociális hozzájárulási adó	374 E Ft
- Szakképzési hozzájárulás	31 E Ft
- Egészségügyi hozzájárulás	7 E Ft

C.1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

A Társaság egyéb bevételeket nem számolt el sem a bázis, sem a tárgyévben.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	993	998	5	0,50
Különbféle egyéb ráfordítások	4	6	2	50,00
<i>Ebből:</i>				
<i>Kerekítés</i>	4	6	2	50,00
Összesen	997	1 004	7	0,70

Az egyéb ráfordítások értéke 2019. évben 1 004 E Ft, a bázis időszakhoz viszonyítva 7 E Ft-tal növekedett, legjelentősebb tétele önkormányzatokkal szemben elszámolt helyi iparüzési adó.

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

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

C.1.2. Pénzügyi műveletek eredményének értékelése

Pénzügyi műveletek eredményének bázis évhez viszonyított változása az alábbi:

Megnevezés	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 960	1 284	-2 676	-67,58
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 955	1 284	-2 671	-67,53
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	3 955	1 284	-2 671	-67,53
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0	-5	-100,00
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 960	-1 284	2 676	-67,58

A pénzügyi műveletek eredménye a bázis évhez viszonyítva **2 676 E Ft- tal csökkent**, így a tárgyidőszak eredménye – **1 284 E Ft**, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

Az anyavállalattól kapott hitel kamata kedvezőbb a korábbi konstrukciónál.

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

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaságnak 2019. évben **664 E Ft** társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

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

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

Az alábbi mutatószámok a Társaság főbb vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzetét szemléltetik. A mutatók alakulását befolyásoló egyes tényezők jelentősebb változását a **B. fejezet** erre vonatkozó pontjai tartalmazzák.

D.1. A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI¹

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	68,45	72,74	6,27
Befektetett eszközök	117 744	113 049	-3,99
Összes eszköz	172 011	155 406	-9,65
Forgóeszközök aránya (%)	28,82	24,20	-16,03
Forgóeszközök	49 579	37 601	-24,16
Összes eszköz	172 011	155 406	-9,65
Tőkeellátottsági mutató (%)	42,70	48,39	13,33
Saját tőke	73 442	75 202	2,40
Összes forrás	172 011	155 406	-9,65
Tőkefeszültségi mutató (%)	129,31	101,84	-21,24
Kötelezettségek	94 966	76 582	-19,36
Saját tőke	73 442	75 202	2,40
Tőkenövekedési ráta (%)	107,24	109,81	2,40
Saját tőke	73 442	75 202	2,40
Jegyzett tőke	68 485	68 485	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	126,07	116,28	-7,77
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	148 442	131 452	-11,45
Befektetett eszközök	117 744	113 049	-3,99

¹ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

D.2. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK²

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)	6,75	8,93	32,30
Adózott eredmény	4 957	6 717	35,51
Saját tőke	73 442	75 202	2,40
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	2,88	4,32	50,00
Adózott eredmény	4 957	6 717	35,51
Összes eszköz	172 011	155 406	-9,65
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	9,98	13,44	34,67
Adózott eredmény	4 957	6 717	35,51
Értékesítés nettó árbevétele	49 689	49 989	0,60
EBITDA ráta (%)	81,36	77,36	-4,92
Üzemi eredmény + Amortizáció	40 426	38 669	-4,35
Értékesítés nettó árbevétele	49 689	49 989	0,60

² A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

D.3. PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA³

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Tőkeáttétel (%)	55,21	49,28	-10,74
Kötelezettségek	94 966	76 582	-19,36
Összes forrás	172 011	155 406	-9,65
Eladósodottsági ráta (%)	60,17	56,81	-5,58
Nettó adósság*	44 192	42 722	-3,33
Saját tőke	73 442	75 202	2,40
Likviditási ráta	2,48	1,85	-25,40
Forgóeszközök	49 579	37 601	-24,16
Rövid lejáratú kötelezettségek	19 966	20 332	1,83
Likviditási gyorsráta	2,48	1,85	-25,40
Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	49 579	37 601	-24,16
Rövid lejáratú kötelezettségek	19 966	20 332	1,83
Kamatfedezeti mutató	10,22	30,12	194,72
EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	40 426	38 669	-4,35
Kamatráfordítás	3 955	1 284	-67,53

*Nettó adósság:

Kamatkozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatkozó kötelezettségek:

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

D.4. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2019. december 31-én 39 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely 32 E Ft-tal több 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.

³ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

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 Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság. (1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.). A beszámoló az MVM Zrt. székhelyén tekinthető meg.

A Társaság befektetéseinek főbb adatait bemutató **E.1. melléklet** nem releváns.

A számviteli törvény mentesített anyavállalatra vonatkozó 116. § (3) bekezdése alapján részesedési viszonyú vállalkozásokat érintő adatokat az **E.2. melléklet** rögzíti, melynek kitöltése a Társaság esetében nem releváns.

E.2. A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

A Felügyelő Bizottság tagjainak 2019. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (E Ft)
Felügyelő Bizottság	1 000
Összesen:	1 000

A tisztségviselők részére a tisztségviselői tevékenységükre tekintettel 2019. évben előleg vagy kölcsön kifizetése nem volt, a Társaság nevükben nem vállalat garanciát. A Társaságnak korábbi tisztségviselőivel szemben fizetési kötelezettsége nincs.

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A Társaság 2019. évben nem folytatott kutatás- és kísérleti fejlesztési tevékenységet, illetve nem vett igénybe kutatás-fejlesztési tevékenységre irányuló szolgáltatást, ezért az **E.3. melléklet** nem tartalmaz adatokat.

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

A Társaság részére a számviteli szolgáltatást a NKM Energia Zrt. nyújtja.

Az NKM Energia Zr.-nél a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy nyilvános adatai:

Név: Ráthgéber Attila

Lakcím: 1116 Budapest, Sopron út 61. 2. em. 6.

A 93/2002.(V.5.) Kormány Rendelet alapján 188730 számon a Nemzetgazdasági Minisztérium által vezetett nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírásra jogosultak

Név	Cím
-----	-----

Önálló aláírási jogosultsággal:

Orgovány Ferenc

2146 Mogyoród, Szentjakab park 153.

ügyvezető

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 György út 84/C.

Cg.: 1-09-071057

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma:000083

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Horváth Tamás

Anyja neve: Grósz Veronika

Lakcím: 1028 Budapest, Bölény utca 16.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003449

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj: 400 E Ft

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

Az NKM Mobilitás Kft. és az NKM Nemzeti Közművek Zrt. adásvételi szerződést kötött az MVM Magyar Villamos Művek Zrt-vel a KAPOS CNG Kft-ben lévő 99,27%-os, illetve 0,365%-os üzletrészeiknek átruházására. A tranzakció 2020. január 31-én lezárult.

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

A Társaságnak nincs a Szvt. 90. §. 3. és 4. bekezdése szerinti mérlegben kívüli tétel, nincs folyamatban lévő peres ügye és zálogjoggal biztosított kötelezettsége.

F. 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: Befejezettlen 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

E. fejezet

- E.1. melléklet: A befektetést élvező vállalkozások jellemzői
E.2. melléklet: Mentésített anyavállalat és kapcsolt 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

A Társaság üzletészeinek tulajdonosai**2019. december 31. állapot**

Tulajdonosok megnevezése, részvény fajtája	Székhely	Tulajdoni részarány %	Szavazatszám	Üzletrészt össz értéke E Ft
NKM Mobilítás Kft.	1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.	99,26988	67 982	67 985
Kaposvári Közlekedési Zrt.	7400 Kaposvár, Cseri út 16.	0,36506	250	250
NKM Nemzeti Közmuvek Zrt.	1023 Budapest, Árpád fejedelem útja 26-28.	0,36506	250	250
Mindösszesen:		100,00000	68 482	68 485

2019. december 31.

Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
Orgovány Ferenc	2015.10.02	2020.10.02	Ügyvezető

Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
dr. Szontágh Péter	2015.10.02	2020.10.02	elnök
Katonáné Lázár Éva	2015.10.02	2020.10.02	tag
Klímits Levente	2015.10.02	2020.10.02	tag

A Vezető tisztségviselők bemutatása

A Felügyelő Bizottság bemutatása

2019. év

Sor- szám	Megnevezés	Előző évek*			Targyev
		2016. év	2017. év	2018. év	
1.	Mérlegfösszeg	210 445	189 458	172 011	155 406
2.	Saját tőke	69 818	72 204	73 442	75 202
3.	Jegyzett tőke	68 485	68 485	68 485	68 485
4.	Fizetett osztalék**	1 125	1 333	3 719	4 957
5.	Értékesítés nettó árbevétele	78 696	64 528	49 689	49 989
6.	Alaptevékenység árbevétele	78 696	64 528	49 689	49 889
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	6 305	8 743	9 407	8 665
8.	Adózás előtti eredmény	1 814	4 087	5 447	7 381
9.	Adózott eredmény	1 333	3 719	4 957	6 717
10.	Bruttó cash flow	35 769	35 042	36 466	37 385
11.	Rendelkezésre álló cash flow	-155 061	-105	4	32
12.	Igazgatóság/vezető tisztségviselők létszáma	1	1	1	1
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	3	3	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	0	0	0	0

*A bemutatott adatok az adott években közzétett és letétbe helyezett beszámoló adataival megegyezők.

** A fizetett osztalék a Szvt. 2016. évi változásának megfelelően az adott évben kifizetett összeget tartalmazza.

A tárgyi eszközök állományának alakulása

2019. évi

BRUTTÓ ÉRTÉK	Nyitó állomány	Tárgyi változás						Záró állomány	Változás %-ban
		Hozvétel			Csökkentés				
		Üzemb-helyzés	Átsorolás	Összesorolás	Összesen	Értékvesztés	Átsorolás		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékteljesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	215 508	25 309	0	89 149	114 458	0	215 508	215 508	-46,89
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékteljesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékteljesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	215 508	25 309	0	89 149	114 458	0	215 508	215 508	-46,89
ÉRTÉKCSÖKKENÉS									
NETTÓ ÉRTÉK	Nyitó állomány	Tárgyi változás						Záró állomány	Változás %-ban
		Hozvétel			Csökkentés				
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Tervon felüli leírás	Összesen	Értékvesztés	Átsorolás		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékteljesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	97 764	30 004	0	30 004	0	0	128 359	128 359	-80,56
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek értékteljesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	97 764	30 004	0	30 004	0	0	128 359	128 359	-80,56
NETTÓ ÉRTÉK	117 744	-4 695	0	89 149	84 454	0	89 149	89 149	-3,99
BERUHÁZÁS									
BERUHÁZÁS	Nyitó állomány	Tárgyi változás						Záró állomány	Változás %-ban
		Hozvétel			Csökkentés				
		Beszorítás	Létszáts	Egyéb	Összesen	Üzemb-helyzés	Értékvesztés		
Befejezetlen beruházások	0	25 309	0	25 309	25 309	0	0	25 309	0
Befejezetlen felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Berüházati eszközök rakítáron	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Berüházati eszközök, felújítások összesen	0	25 309	0	25 309	25 309	0	0	25 309	0
Berüházatok előtt állóak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	25 309	0	25 309	25 309	0	0	25 309	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	117 744	-4 695	89 149	109 783	25 309	0	89 149	114 458	-3,99

2019. év

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Megnevezés	Nyitó halmozott értékcsokkénés	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsokkénés				Egyéb változások			Záró halmozott értékcsokkénés	Változás %-ban
			Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Egyéb módisszerrel	Összesen	Átsorolás miatt	Kivezetés miatt		
	Alapítás-átvezetés aktívált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	-
	Műszaki berendezések, gépek, járművek	97 764	30 004	0	0	0	0	30 004	0	126 359	-98,56
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	97 764	30 004	0	0	0	0	30 004	0	126 359	-98,56
	Le: lezart évtelre vonatkozó megállapítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
	ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	97 764	30 004	0	0	0	0	30 004	0	126 359	-98,56

2019. évi

Megnevezés	Bérezési típus	Értékvesztés halmozott értéke év elején	Tárgyi értékvesztés				Tárgyban viszárt értékvesztés			Egyéb esetben	Értékvesztés halmozott értéke év végén	Változás %ban
			Növekedés		Csökkenés		Leírás okának megszűnése	Piaci értékelés alapján	Összesen			
			Piaci változás alapján	Piaci értékelés alapján	Piaci értékelés alapján	Összesen						
BEFEKTETÉSI PÓJESZKÖZÖK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartós részvétel kapcsolattal vállalkozásban		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolattal vállalkozásban		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartós jelentés tulajdoni részesedés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentés tulajdoni rész. visz. álló vállalkozásban		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló vállalkozásban		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
RÉSZLETEK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Késztermékek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Áruk		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Készletre adott előlegek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
KÖVETELÉSEK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Követelések kapcsolattal vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Követelések jelentés tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Vállalkozások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Egyéb követelések		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
ÉRTÉKPAPIROK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Részvétel kapcsolattal vállalkozásban		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Jelentés tulajdoni részesedés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Egyéb részesedés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Saját részvények, üzletrészek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
ELHATÁROLT (JÁRO) KÖVETELÉSEK		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Járó átvétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Járó egyéb bevétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Járó kamatbevétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	

Érték E Ft-ban

**Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és
részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések**

2019. évi

főigenevezés	Kapcsoló vállalkozások					Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részosodási viszonyú vállalkozások összesen	Részosodási viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetési vállalkozások	Összesen	Összesen					
Részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzletrészes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RÉSZESÉDEBÉK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTÓS HITELVIZSGELET ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállásból és szolgáltatásból követelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vártókövetelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra adott kölcsön	37 562	0	0	0	37 562	0	0	37 562	0	37 562
ebből cash pool követelés	37 562	0	0	0	37 562	0	0	37 562	0	37 562
Egyéb címen adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb címen kellekvezt követelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	37 562	0	0	0	37 562	0	0	37 562	0	37 562
Forgatási célú részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú üzletrészes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú egyéb értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletre adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó árbevétel	100	0	0	0	100	0	0	100	4 656	4 756
Járó egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó kamatbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	100	0	0	0	100	0	0	100	4 656	4 756
ÖSSZESEN	37 562	0	0	0	37 562	0	0	37 562	4 656	42 318

Érték: E Ft-ban

2019. év

Hitel, kölcsön célja							értékek E Ft-ban	
	Nyitó egyenleg	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Átértékelés	Átsorolás hosszú-rövid	Záró egyenleg		
I. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök								
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök	18 750	0	-18 750	0	18 750	18 750	18 750	18 750
Anyavállalati hitel	18 750	0	-18 750	0	18 750	18 750	18 750	18 750
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	18 750	0	-18 750	0	18 750	18 750	18 750	18 750
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök								
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	75 000	93 750	-93 750	0	-18 750	56 250	56 250	56 250
Anyavállalati hitel	75 000	93 750	-93 750	0	-18 750	56 250	56 250	56 250
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	75 000	93 750	-93 750	0	-18 750	56 250	56 250	56 250
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	93 750	93 750	-112 500	0	0	75 000	75 000	75 000

Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek

2019. év

Magnevezés	Kapcsolt vállalkozások					Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetési vállalkozások	Összesen	Összesen					
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK										
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	56 250	0	0	56 250	0	0	0	56 250	0	56 250
Hosszú lejáratra átvettartozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb követelményartozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	56 250	0	0	56 250	0	0	0	56 250	0	56 250
Rövid lejáratra kapott kölcsön	18 750	0	0	18 750	0	0	0	18 750	0	18 750
ebből cash pool kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid esedékes követelményartozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra kapott hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid esedékes hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aranyzállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	176	176
Osztalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	1 406	1 406
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 750	0	0	18 750	0	0	0	18 750	1 582	20 332
Függő kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	3 000
VÁRHATÓ KÖTELEZETT. KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	3 000
Ajándék költségből eredő kötelezettség	250	0	0	250	0	0	0	250	370	620
Ajándék egyéb ráfordításból eredő kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajándék kamattartozás miatt kötelezettség	2	0	0	2	0	0	0	2	0	2
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	252	0	0	252	0	0	0	252	370	622
Fejlesztési célra kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Többlet, ajándék, térítés nélküli átvett eszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartozásátvételkorán átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhez kapcsolódó)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	75 252	0	0	75 252	0	0	0	75 252	4 952	80 204

értékek E Ft-ban

2019. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	Kötelezettség		Összesen
				Éven túl	Éven belüli esedékes része	
Beruházási és fejlesztési hitelek				0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek				56 250	18 750	75 000
MVM hitel	2019.03.14	2023.12.31	NKM Nemzeti Közművek tagi kölcsön visszafizetése	56 250	18 750	75 000
ÖSSZESEN:				56 250	18 750	75 000

értékek E Ft-ban

A bevételek alakulása

C.1. melléklet

2019. év

Magnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban
	Anyavállalat más leányvállalata	Anyavállalat	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	100	0	0	100	0	0	100	49 989	49 989
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	100	0	0	100	0	0	100	49 989	49 989
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árf.lyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pú-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.lyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	100	0	0	100	0	0	100	49 989	49 989

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint
Export értékesítés piaci szegmenseként

2019. év

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	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
	49 689	49 989	0,60	0	0	0	0	0	0	49 689	49 989	0,60
Földgáz komprímálási szolgáltatás	49 689	49 989	0,60	0	0	0	0	0	0	49 689	49 989	0,60
ÖSSZESEN	49 689	49 989	0,60	0	0	0	0	0	0	49 689	49 989	0,60
Export értékesítésből	Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele					
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban			
	0	0	-	0	0	-	0	0	-			
Európai Unió és országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-			
Európai Unióon kívüli országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-			
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	-	0	0	-			

2019. év

		<i>értékek E Ft-ban</i>
I.	Adózás előtti eredmény	7 381
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	30 004
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	0
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	0
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	30 004
4.	Kapott osztalék	0
5.	Részesedés kivezetése	0
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	0
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	0
8.	Adomány miatti korrekció	0
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	30 004
1.	Céltartalék képzés	0
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekorai számviteli törv. szerinti nettó érték	30 004
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	0
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	0
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	0
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	0
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	0
9.	Egyéb növelő tétel	0
IV.	Adóalap (I-II+III)	7 381
V.	Társasági adó 9 %	664
VI.	Adókedvezmény	0
VII.	2019. évi adófizetési kötelezettség	664
VIII.	Előző évi társasági adó	0
IX.	Különadó	0
X.	Előző évi különadó	0
XI.	Adózott eredmény	6 717

2019. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Eloző év	Targyév
1.a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	5 447	7 381
	<i>ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás</i>	0	0
1.b.	Korrektció az adózás előtti eredményben: Kapott osztalék	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	5 447	7 381
2.	Elszámolt amortizáció (+)	31 019	30 004
3.	Elszámolt értékvesztés és visszalás (+/-)	0	0
4.	Elengedett követelések értéke	0	0
5.	Elengedett kötelezettségek értéke	0	0
6.	Tárgyi eszközök, immateriális javak selejtje, leltárhányja (+)	0	0
7.	Terven felüli écs (+)	0	0
8.	Befektetett eszközök értékesítésének, vagyontárgyak apportálásának eredménye (-/+)	0	0
9.	Kapott osztalék, részesedés (-)	0	0
10.	Hitel, adott-kapott kölcsön és kötvénytartozások átértékelési különbözete (+/-)	0	0
11.	Véglegesen átadott pénzeszközök (+)	0	0
12.	Véglegesen kapott pénzeszközök (-)	0	0
	Deviza és valutakészletek árfolyamkülönbözete	0	0
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-490	-664
14.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	-3 719	-4 957
I./A	MŰKÖDÉSI CASH FLOW MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA NÉLKÜL	32 257	31 784
15.	Vevőkövetelés változása (-/+)	0	-5 317
16.	Forgóeszközök (vevőkövetelés, cash pool, egyedi kölcsön és pénzeszköz nélkül) változása (-/+)	-18	15
16/a.	Készletek változása (-/+)	0	0
16/b.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (-/+)	0	0
16/c.	Egyéb követelések változása (-/+)	0	0
16/d.	Értékpapírok változása (-/+)	0	0
17.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-89	-68
18.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0	0
19.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	96	48
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	-31	318
20/a.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (+/-)	0	0
20/b.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb változásai (+/-)	0	0
21.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	0	19
I./B	MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA	-42	-4 985
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW	32 215	26 779
22.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-2 023	-25 309
22/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak növekedése (-)	0	0
22/b.	Beruházási szállító változása (+/-)	0	0
22/c.	Beruházásra adott előlegek változása (-/+)	0	0
22/d.	Befektetett pénzügyi eszközök növekedése (-)	0	0
23.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
23/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak eladása (+)	0	0
23/b.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása (+)	0	0
23/c.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	0	0
24.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-2 023	-25 309
25.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
26.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás), pótbefizetés (-)	0	0
27.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
28.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
29.	Hitel, kölcsön felvétele (+)	0	0
30.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-18 750	-18 750
31.	Cash pool követelések változása (-/+)	-11 438	17 312
32.	Cash pool kötelezettségek változása (+/-)	0	0
33.	Hosszú és rövidlejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	0
34.	Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek növekedése (-)	0	0
35.	Véglegesen kapott pénzeszközök (+)	0	0
36.	Véglegesen átadott pénzeszközök (-)	0	0
37.	Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	-30 188	-1 438
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	4	32
38.	Devizás Pénzeszközök átértékelése	0	0
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZSA	4	32

2019. év

Megnevezés	Székhely	Befektetett eszközök	Tárgyévi bevételek	Adózott eredmény	Saját tőke	értékek E Ft-ban
						Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)
Anyavállalat összesen		0	0	0	0	0
Leányvállalatok összesen		0	0	0	0	0

2019. év

Költségnevek	Kutatás			Kísérleti fejlesztés			Változás %-ban
	Előző évi költségek	Tárgyévi költségek	Változás %-ban	Előző évi költségek	Tárgyévi költségek	Változás %-ban	
Anyagköltség	0	0	-	0	0	0	-
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	-	0	0	0	-
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű költségek	0	0	-	0	0	0	-
Béreköltség	0	0	-	0	0	0	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	-	0	0	0	-
Bérműhelyek	0	0	-	0	0	0	-
Személyi jellegű költségek	0	0	-	0	0	0	-
Értékcsökkenési leírás költsége	0	0	-	0	0	0	-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	0	-

értékek E Ft-ban

A munkavállalók létszám és jövedelem alakulása

2019. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)			Előző év			Tárgyév			Értékek E Ft-ban, illetve fő	
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Ráfordítás összesen
											Változás %-ban
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-
Állományba tartozók	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-
Állományon kívüliek	1	4	300,00	1 104	18	1 122	2 030	35	2 065	83,88	84,05
ÖSSZESEN:	1	4	300,00	1 104	18	1 122	2 030	35	2 065	83,88	84,05

2019. év

Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyevi változások				Záró állomány		Változás %-ban	
		Mennyiség	Érték	Növekedés Mennyiség	Érték	Csökkenés Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
Környezetre káros anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Veszélyes hulladékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00

Veszélyességi osztályok szerint

2019. év

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek		Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett cellatartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre			Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke			Változás %-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	
ÖSSZESEN:	0	0	-	0	0	-	0	0	0	0	0	0

értékek E Ft-ban

**Az import beszerzés értéke termékimport és
szolgáltatásimport szerinti tagolásban**

2019. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen			Változás %-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Tárgyév	
Európai Unión belül	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-
Európai Unión kívül	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-
Import beszerzés összesen:	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-

értékek E Ft-ban

Kapos CNG Kft.

2019. évi üzleti jelentés

Készítette: Orgovány Ferenc

Dátum: 2020. március 11.



Orgovány Ferenc
ügyvezető

Tartalom

Vezetői összefoglaló	4
Eredmény alakulásának bemutatása	5
I. Árbevétel	5
II. Aktivált saját teljesítmények	5
III. Egyéb bevételek	5
IV. Anyagjellegű ráfordítások	5
4.1. Igénybevett szolgáltatások	5
V. Személyi jellegű ráfordítások	5
VI. Értékcsökkenési leírás	5
VII. Egyéb ráfordítások	5
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6
Az egyes tevékenységek eredményességének értékelése	7
Vagyoni helyzet bemutatása	8
I. Befektetett eszközök	8
II. Forgóeszközök	8
III. Aktív időbeli elhatárolások	8
IV. Saját tőke	8
V. Céltartalékok	9
VI. Kötelezettségek	9
6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek	9
6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek	9
VII. Passzív időbeli elhatárolások	9
Fejlesztési tevékenység bemutatása	10
I. Beruházások és befektetések alakulása	10
II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása	10
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	11
I. Létszámgazdálkodás alakulása	11
Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	12
I. A környezetvédelemnek a társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása	12
II. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, ezzel összefüggő támogatások bemutatása	12
III. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása	12
Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása	13
I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása	13
II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika	13
III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	13
IV. Egyéb kockázatok elemzése	13
A társaság telephelyeinek bemutatása	14
Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	15
Várható fejlődés	16

A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke	17
Melléletek.....	18
I. Eredménykimutatás	18
II. Mérleg	19

Vezetői összefoglaló

Az értékesítés nettó árbevétele tárgyévben 49 989 E Ft volt, amely a Kaposvári Közlekedési Zrt. CNG üzemanyagellátásához kapcsolódik.

A KAPOS CNG Kft.-ben jelenleg nincs főállású munkavállaló, 1 fő megbízással látja el az ügyvezető pozíciót, illetve a Felügyelő Bizottság tiszteletdíja jelentette a bértömeget 2019. évben.

Fejlesztésként a Kaposvár Önkormányzati Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. Kanizsai úti telephelyén megvalósított beruházás értéke jelenik meg. A tárgyév során a két kútoszloppal működő töltőállomás szétszerelésre került, a két kútoszlop újra létesítés után 2019. december 1-jétől két különálló töltőállomásként a Kanizsai, illetve Cseri úton működik.

A nettó adósság része 75 000 E Ft tagi kölcsön és 32 239 E Ft cash-pool követelés.

Vezetői összefoglaló	2018. évi	2019. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2019. évi tény - 2019. évi tervek	
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	49 689	49 290	49 989	699	1% ↑
EBITDA	40 426	35 238	38 669	3 432	10% ↑
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 447	1 194	7 381	6 187	518% ↑
ZÁRÓ LÉTSZÁM	0	0	0	0	0%
FEJLESZTÉSEK	0	25 000	25 309	309	1% ↓
NETTÓ ADÓSSÁG	44 199	40 680	42 722	2 042	5% ↓

Eredmény alakulásának bemutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS (eFt)	2018. évi		2019. évi		Eredményhatás		
	tény	terv	tény	terv	2019. évi tény - 2019. évi terv		
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	49 689	49 290	49 989		699	1%	↑
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0		0	0%	
EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	0		0	0%	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 909	6 916	7 839		-923	-13%	↓
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 357	3 151	2 477		673	21%	↑
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 019	32 597	30 004		2 593	8%	↑
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	997	3 986	1 004		2 982	75%	↑
ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 407	2 641	8 665		6 025	228%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	0	0	0		0	0%	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 980	1 447	1 284		-163	-11%	↓
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 960	-1 447	-1 284		163	11%	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 447	1 194	7 381		6 187	518%	↑

I. Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele a bázis évvel közel azonos szinten alakult, értéke a komprimálási szolgáltatásból származó bevételből származik.

II. Aktivált saját teljesítmények

A Társaság aktivált saját teljesítményt nem számol el sem a bázis, sem a tárgyévben.

III. Egyéb bevételek

Egyéb bevétele nem volt a Társaságnak.

IV. Anyagjellegű ráfordítások

4.1. Igénybevett szolgáltatások

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 7 839 E Ft volt tárgyévben. Ennek összetevői: karbantartási költség, bérleti díj, a könyvvezetés költsége, biztosítási-, hatósági díj és bankköltség.

V. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások tárgyévben 2 477 E Ft volt. A KAPOS CNG Kft-ben jelenleg nincs főállású munkavállaló, 1 fő megbízással látja el az ügyvezető pozíciót, illetve a Felügyelő Bizottság tiszteletdíja jelentette a bértömeget 2019. évben.

VI. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 30 004 E Ft volt, ami a két töltőállomás használatához kapcsolódik.

VII. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások értéke 1 004 E Ft, melynek legjelentősebb tétele az önkormányzatokkal szemben elszámolt helyi iparüzési adó.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevétele nem volt a Társaságnak tárgyévben.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításai 1 284 E Ft volt tárgyévben, ami az anyavállalattól kapott hitel kedvezőbb kamata miatt csökkent a bázis időszakhoz képest.

Az egyes tevékenységek eredményességének értékelése

Vagyoni helyzet bemutatása

MÉRLEG (eFt)	2018. évi	2019. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2019. évi tény - 2019. évi tervek	
BEFEKETETT ESZKÖZÖK	117 744	110 147	113 049	2 902	3%
Immateriális javak	0	0	0	0	
Tárgyi eszközök	117 744	110 147	113 049	2 902	3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	
FORGÓESZKÖZÖK	49 579	34 654	37 602	2 948	9%
Készletek	0	0	0	0	
Követelések	49 572	34 654	37 582	2 909	8%
Értékpapírok	0	0	0	0	
Pénzeszközök	7	0	39	39	
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 688	4 615	4 756	141	3%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	172 011	149 416	155 406	5 990	4%
SAJÁT TŐKE	73 442	69 571	75 202	5 630	8%
CÉLTARTALÉKOK	3 000	3 000	3 000	0	0%
KÖTELEZETTSÉGEK	94 966	76 165	76 583	418	1%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	75 000	0	56 250	56 250	
Rövid lejáratú kötelezettségek	19 966	76 165	20 333	-55 832	-73%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	603	680	622	-58	-9%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	172 011	149 416	155 406	5 990	4%

I. Befektetett eszközök

A tárgyév során a Kaposvár Önkormányzati Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. Kanizsai úti telephelyén lévő két kútoszloppal működő töltőállomás szétszerelésre került, a két kútoszlop újra létesítés után 2019. december 1-jétől két különálló töltőállomásként a Kanizsai, illetve Cseri úton működik. Az elszámolt terv szerinti leírás meghaladta tárgyévben a beruházás mértékét.

II. Forgóeszközök

Forgóeszközök között a cash-pool követelés szerepel.

III. Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolása legjelentősebb tétele az üzemanyag komprimálási bevétel elhatárolása, mely 2019. üzleti évben 4 756 E Ft.

IV. Saját tőke

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslata a Társaságnak, hogy osztalékként kifizetésre kerüljön.

V. Céltartalékok

A képzett céltartalék teljes egészét a CNG töltőállomás rekultivációs munkálataira képzett 3 000 E Ft összeg teszi ki.

VI. Kötelezettségek

6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek 18 750 E Ft-os csökkenése teljes egészében az MVM Zrt-vel szembeni kölcsön törlesztéséből adódik.

6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségeket között szerepel a tagi kölcsön éven belül esedékes része, illetve egy kötelezettségek.

VII. Passzív időbeli elhatárolások

Az elhatárolások legjelentősebb tételei a könyvvizgálatra és karbantartásra elhatárolt összegek.

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

Kiemelt projektek	2018. évi	2019. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2019. évi tény - 2019. évi tervek	
KCNG Kompresszor költöztetés	0	0	25 309	25 309	
KCNG Fenntartó beruházás (technikai)	0	25 000	0	-25 000	-100%
ÖSSZESEN	0	25 000	25 309	309	1%

A fejlesztések között az szerepel a tárgyévben, hogy a Kaposvár Önkormányzati Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. Kanizsai úti telephelyén lévő két kútoszloppal működő töltőállomás szétszerelésre került, a két kútoszlop újra létesítés után 2019. december 1-jétől két különálló töltőállomásként a Kanizsai, illetve Cseri úton működik.

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

A társaság 2018. és 2019. évben kutatás, kísérleti fejlesztés tevékenységet nem végzett.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

A KAPOS CNG Kft-ben jelenleg nincs főállású munkavállaló, 1 fő megbízással látja el az ügyvezető pozíciót, illetve a Felügyelő Bizottság tiszteletdíja jelentette a bértömeget 2019. évben.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

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

A Társaság a környezetvédelemmel összefüggő feladatait a hatályos jogszabályoknak és előírásoknak megfelelően látta el.

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

A Társaság a két kútoszlop újra létesítése során figyelembe vette a hatályos jogszabályokat és előírásokat.

III. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása

A Társaság a közforgalmú kút működtetését a hatályos jogszabályok és előírások alapján végzi.

Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása

I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása

A Társaság a cégcsoport szintű cash-pool által finanszírozta tevékenységeit.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

A Társaság fedezeti ügyletet nem kötött a tárgyévben.

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

A Társaság az anyavállalat tulajdonosa által működtetett cash-pool rendszer tagja. A rendszer sajátossága, hogy a Társaság pozitív pénzforgalmi számlaegyenlege anyavállalattal szembeni követelésként, a negatív egyenleg pedig anyavállalattal szembeni kötelezettséggént jelenik meg.

A Társaság finanszírozása a likviditási tervek alapján meghatározott, rendelkezésre álló hitelkeretek által volt biztosítva a cash-pool rendszeren keresztül.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

A társaság telephelyeinek bemutatása

Fióktelephelyek: 7400 Kaposvár, Kanizsai utca 27.

7400 Kaposvár, Cseri út 16.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

Az NKM Mobilitás Kft. és az NKM Nemzeti Közművek Zrt. adásvételi szerződést kötött az MVM Magyar Villamos Művek Zrt-vel a KAPOS CNG Kft-ben lévő 99,27%-os, illetve 0,365%-os üzletrészeiknek átruházására. A tranzakció 2020. január 31-én lezárult.

Várható fejlődés

A Társaság tevékenységében változást nem tervez.

A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke

I. Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS (e Ft)	2018. évi	2019. évi		Eredményhatás	
	tény	terv	tény	2019. évi tény - 2019. évi terv	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	49 889	49 290	49 989	699	1%
02. Külföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0		
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	49 889	49 290	49 989	699	1%
03. Saját termelésű készletek állomány változása	0	0	0		
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0		
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0		
III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	0	0	
<i>Ebből: Visszaírt értékvesztés</i>	0	0	0		
05. Anyagköltség	68	400	86	314	79%
06. Igénybevett szolgáltatások	6 507	6 366	7 033	-667	-10%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	334	150	720	-570	-380%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0		
09. Eladott (közvetlett) szolgáltatások értéke	0	0	0		
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 909	6 916	7 838	-923	-13%
10. Bérköltség	1 104	2 604	2 030	574	22%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	18	0	35	-35	
12. Bérjárulékok	235	547	412	135	25%
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 357	3 161	2 477	673	21%
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 019	32 697	30 004	2 693	8%
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	997	3 986	1 004	2 982	75%
<i>Ebből: Értékvesztés</i>	0	0	0		
A. ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 407	2 641	8 665	6 025	228%
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0		
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0		
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0		
19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamve	0	0	0		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0		
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 955	1 447	1 284	-163	-11%
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	3 955	1 447	1 284	-163	-11%
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek é	0	0	0		
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0	0		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0		
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 960	1 447	1 284	-163	-11%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 960	-1 447	-1 284	163	11%
C. ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 447	1 194	7 381	6 187	519%
X. ADÓZTETÉSI KÖTELEZETTSÉG	490	107	664	557	519%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 957	1 086	6 717	5 630	518%

II. Mérleg

MÉRLEG-ESZKÖZÖK (eFt)		2018. évi		2019. évi		Eltérés	
		tény	terv	tény	terv	2019. évi tény - 2019. évi ter.	%
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	117 744	110 147	113 049		2 902	3%
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK						
1.	Alapítás-átvezetéses aktívák értéke						
2.	Kísérleti fejlesztés aktívák értéke						
3.	Vagyoni értékű jogok						
4.	Üzleti vagy cégérték						
5.	Szellemi termékek						
6.	Immateriális javakra adott előlegek						
7.	Immateriális javak érték helyesbítése						
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	117 744	110 147	113 049		2 902	3%
1.	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok						
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek		110 147	113 049		2 902	3%
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek						
4.	Tenyész állatok						
5.	Beruházások, felújítások						
6.	Beruházásokra adott előlegek						
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban						
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásnak						
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés						
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.						
5.	Egyéb tartós részesedés						
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.						
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön						
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése						
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
B.	FORGÓESZKÖZÖK	49 579	34 664	37 602		2 948	9%
I.	KÉSZLETEK						
1.	Anyagok						
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek						
3.	Növények, hűvö- és egyéb állatok						
4.	Késztermékek						
5.	Áruk						
6.	Készletekre adott előlegek						
II.	KÖVETELÉSEK	49 572	34 664	37 602		2 948	9%
1.	Követelések áruzárlásból és szolgáltatásból (vevők)			5 318		5 318	
2.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	49 551	34 322	32 239		-2 083	-6%
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben						
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő társasággal szemben						
5.	Vállalkozások						
6.	Egyéb követelések	21	332	6		-326	-98%
7.	Követelések értékelési különbözete						
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						
III.	ÉRTÉKPAPÍROK						
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban						
2.	Jelentős tulajdoni részesedés						
3.	Egyéb részesedés						
4.	Saját részvények, saját üzletrészek						
5.	Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						
6.	Értékpapírok értékelési különbözete						
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	7	7	39		39	
1.	Pénztár, csekkek	7	7	39		39	
2.	Bankbetétek						
	Szabaddrendelkezésű bankbetétek						
	Lejárt pénzeszközök						
	Eldönthető pénzeszközök						
	Számlák						
	KÁPKÁT						
	Alkalmazotti tartalék						
	KM-Kapcsoló mérlegkötő						
	Kapcsoló termelés szerkezeti átalakítás						
	Kedvezményes áru villenergia társaság						
	Kapcs. term. szerkezeti átalakítási díj társaság						
	Szénipari szerkezet átalakítási díj társaság						
	KELER eldönthető pénzeszközök						
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 688	4 616	4 766		141	3%
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolás	4 663	4 590	4 756		166	4%
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	25	25			-25	-100%
3.	Halasztott ráfordítások						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		172 011	149 413	155 405		5 992	4%

MÉRLEG - FORRÁSOK (M Ft)		2018. évi		2019. évi		Elérés	
		tény	terv	tény	terv	2019. évi tény - 2019. évi ter.	%
D. SAJÁT TŐKE		73 442	69 671	76 202		6 630	8%
I. JEGYZETT TŐKE		68 485	68 485	68 485			
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>							
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)							
III. TŐKETARTALÉK							
IV. EREDMÉNYTARTALÉK							
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK							
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK							
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka							
2. Valós értékelés értékelési tartaléka							
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY		4 957	1 086	6 717		5 630	518%
E. CÉLTARTALÉKOK		3 000	3 000	3 000			
1. Céltartalék várható kötelezettségekre		3 000	3 000	3 000			
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre							
3. Egyéb céltartalék							
F. KÖTELEZETTSÉGEK		94 966	76 166	76 683		418	1%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK							
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		76 000		66 260		66 260	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök							
2. Átváltoztatható kötvények							
3. Tartozások kötvény kibocsátásból							
4. Beruházási és fejlesztési hitelek							
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek							
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		75 000		56 250		56 250	
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben							
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben							
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek							
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		19 966	76 166	20 333		-66 832	-73%
1. Rövid lejáratú kölcsönök							
<i>Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>							
2. Rövid lejáratú hitelek							
3. Vevőtől kapott előleg							
4. Kötelezettségek áruszállásból és szolgáltatásból (szállások)		128		177		177	
5. Váltótartozások							
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		18 750	75 002	18 750		-56 252	-75%
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben							
8. Rövid lejáratú kötelezettség egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben							
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség		1 088	1 163	1 406		243	21%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete							
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete							
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		603	680	622		-58	-9%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása							
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		603	680	622		-58	-9%
3. Halasztott bevételek							
FORRÁSOK ÖSSZESEN		172 011	149 416	156 406		6 990	4%