

Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság

Éves beszámoló 2022. év

Kelt: Budapest, 2023. május 26.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



Orgovány Ferenc
ügyvezető

Tartalomjegyzék

Független Könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő Melléklet

Üzleti jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mobiliti Volánbusz Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Mobiliti Volánbusz Korlátolt Felelősségű Társaság** („a Társaság”) 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3 806 110 ezer Ft, az adózott eredmény 60 728 ezer Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2022. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Véleményünk szerint a Társaság 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2022. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye 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 könyvvizsgálataért 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 bocsájtsunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal 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 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 hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtéseink 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, 2023. május 26.



Sugár Eszter

cégvezető

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.

MKVK nyilv. sz.: 001587



dr. Sugár Dezső

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK nyilv. sz.: 003651

Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság


2022. évi Mérlege

2022. december 31.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
 Korlátolt Felelősségű Társaság

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	165 944		1 878 977
02.	<i>I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)</i>	0		0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<i>II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)</i>	165 944		1 878 977
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			258 198
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			422 468
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	57 547		1 159 285
16.	Beruházásokra adott előlegek	108 397		39 026
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)</i>	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	1 084 503		1 358 854
30.	<i>I. Készletek (31+32+33+34+35+36)</i>	0		0
31.	Anyagok			
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növények-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk			
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)</i>	1 084 503		1 358 854
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
39.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	1 057 624		945 749
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	26 879		413 105
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	<i>III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)</i>	0		0
47.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<i>IV. Pénzeszközök (54+55)</i>	0		0
54.	Pénztár, csekkok			
55.	Bankbetétek			
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	8 427		568 279
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 412		527 470
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15		40 809
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	1 258 874		3 806 110

Keltezés: Budapest, 2023. május 26.


 vállalkozás vezetője (képviselője)

2022. december 31.

MERLEG Források (passzívák)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	134 115		73 387
62.	I. Jegyzett tőke	8 000		8 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedési névértéken			
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
65.	III. Tőketartalék	188 000		188 000
66.	IV. Eredménytartalék	0		-61 885
67.	V. Lekötött tartalék	0		0
68.	VI. Értékelési tartalék (69+70)	0		0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. Adózott eredmény	-61 885		-60 728
72.	E. Céltartalékok (73+74+75)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	1 107 129		3 316 257
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)	0		1 644 019
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			1 644 019
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)	1 107 129		1 672 238
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	311		218 290
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6 708		205 836
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 100 110		1 248 112
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	17 630		416 466
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 630		6 711
108.	Halasztott bevételek			409 755
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	1 258 874		3 806 110

Keltetés: Budapest, 2023. május 26.



vállalkozás vezetője (képviselője)

Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság

2022. évi Eredménykimutatása

2022. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 364		33 672
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	8 364		33 672
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0		0
07.	III. Egyéb bevételek	5		87 125
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
09.	Anyagköltség	207		61 656
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	56 865		61 500
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 479		3 962
12.	Eladott áruk beszerzési értéke			
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	58 551		127 118
15.	Béreköltség	11 634		25 006
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	147		1 197
17.	Bérráulékok	1 978		3 444
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	13 759		29 647
19.	VI. Értékcsökkenési leírás			45 028
20.	VII. Egyéb ráfordítások	167		253
21.	Ebből: értékvesztés			
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	-64 108		-81 249
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 224		90 317
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 224		90 317
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			47 420
32.	Ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	2 224		137 737
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			112 229
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			112 229
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		4 987
42.	Ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38±40+41)	1		117 216
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 223		20 521
45.	C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	-61 885		-60 728
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
47.	D. Adózott eredmény (±C-X)	-61 885		-60 728

Keltetés: Budapest, 2023. május 26.



vállalkozás vezetője (képviselője)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság
2022. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete

Kelt: Budapest, 2023. május 26.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



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

E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	21
E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	21
F.	MELLÉKLETEK.....	23

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelőségű Társaság**

Cég rövid elnevezése:	Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft. (továbbiakban Társaság)
Cégjegyzékszám:	01 09 379160
Adószáma:	29019306-2-41
Székhelye:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Címe:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Alapítás időpontja:	2021.01.15
A Társaság első üzleti éve:	2021.01.15.-2021.12.31
A Társaság alapításkori tőkéje:	6 000 000 Ft
Törzstőke (2021. december 31.):	8 000 000 Ft

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

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név:	MVM Mobiliti Korlátolt Felelőségű Társaság
Székhely:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Szavazatok aránya:	95 %
Jegyzett tőkéjének összege:	7 600 000 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 2021. január 15-én az MVM Mobiliti Kft. és Volánbusz Zrt. alapította 6 000 E Ft jegyzett tőkével. Megalapításának célja környezetkímélő, elektromos és CNG meghajtású személyszállítási járművek töltőinfrastruktúrájának kiépítése és üzemeltetése.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége:

4730'08 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem

A Társaság egyéb tevékenységei közül kiemelt tevékenységek:

7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

Főbb értékesítési területek

A Társaság létrehozatalának fő üzleti célja, hogy országszerte több városban elektromos és CNG buszok töltését biztosítsa közszolgáltatásban részt vevő autóbuszok részére.

Főbb beszerzési források

A Társaság a működéséhez szükséges igénybe vett szolgáltatások közül legjelentősebb a társaság-csoporton belüli háttértámogató feladatok ellátásának költsége.

Piaci pozíció értékelése

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

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

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

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

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

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A befektetett eszközök beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

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

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

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

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 vásárolt készletek értékvesztésének elszámolását és visszairását az Sztv. 56. §-ában foglaltak szerint értelmezi.

Követelések értékelése során az értékvesztés elszámolását, illetve visszairását az Sztv. 55. §-ában foglalt szabályok szerint végzi a Társaság azzal a kiegészítéssel, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 10 %-át meghaladja. Az értékvesztés elszámolásakor, illetve visszairásakor a különbség akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előre láthatólag 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 értékeljük.
- 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 lehetőségeivel.

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

A kiegészítő melléklet összeállítása során a Társaság kivételes nagyságrendű bevételnek tekinti az értékesítés nettó árbevétele, az egyéb bevétel és a pénzügyi műveletek bevétele együttes összegének („Összes Bevétel”) 20%-át meghaladó bevételt. Kivételes nagyságrendű költségnek, illetve ráfordításnak

tekinti az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás, az egyéb ráfordítások illetve a pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének („Összes Ráfordítás”) 20%-át meghaladó költséget vagy ráfordítást. A Társaság a kivételes előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat csak abban az esetben mutatja be a kiegészítő mellékletben, ha azok az Összes Bevétel vagy az Összes Ráfordítás 10%-át meghaladja.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

MEGNEVEZÉS	2021. év	2022. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	165 944	1 878 977	1 713 033	49,37
<i>Immateriális javak</i>	0	0	0	0,00
<i>Tárgyi eszközök</i>	165 944	1 878 977	1 713 033	49,37
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	1 084 503	1 358 854	274 351	35,70
<i>Készletek</i>	0	0	0	0,00
<i>Követelések</i>	1 084 503	1 358 854	274 351	35,70
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	0	0	0	0,00
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 427	568 279	559 852	14,93
ESZKÖZÖK	1 258 874	3 806 110	2 547 236	100,00
SAJÁT TŐKE	134 115	73 387	-60 728	1,93
<i>Jegyzett tőke</i>	8 000	8 000	0	0,21
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	188 000	188 000	0	4,94
<i>Eredménytartalék</i>	0	-61 885	-61 885	-1,63
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	-61 885	-60 728	1 157	-1,60
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	1 107 129	3 316 257	2 209 128	87,13
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0	1 644 019	1 644 019	43,19
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 107 129	1 672 238	565 109	43,94
PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 630	416 466	398 836	10,94
FORRÁSOK	1 258 874	3 806 110	2 547 236	100,00

Az Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft. mérlegfőösszege **3 806 110 E Ft**. Mérlegsorok szerint haladva a 2022. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **befektetett eszközök** tárgyevi állománya 49,37%-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük **1 878 977 E Ft** volt. A társaság befektetett eszközei állományváltozásának (+1 713 033 E Ft) meghatározó tétele az a tárgyi eszközök beszerzése.

B.1.1. Immateriális javak

Az **immateriális javakkal** a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

Mivel immateriális javakkal a Társaság nem rendelkezik, így a **B.1. melléklet** nem tartalmaz adatot.

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának **1 713 033 E Ft-os növekedése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+1 758 061 E Ft
Tárgyévi értékcsökkenés	-45 028 E Ft

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

Az üzembe helyezések (725 694 E Ft) és beruházások kiemelt tételeit a **B3. melléklet** részletezi.

A **B.4. mellékletben** a terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése kerül bemutatásra.

A Társaság a 2022. évben nem számolt el terven felüli értékcsökkenést, így a **B.5. melléklet** nem tartalmaz adatot.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A **befektetett pénzügyi eszközökkel** a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

Az elszámolt értékvesztések a tárgyévben nem voltak, a **B.6. melléklet** nem tartalmaz adatot.

A Társaság tulajdonában nincsenek részesedések, az **E.1. melléklet** nem tartalmaz adatot.

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **forgóeszközök** tárgyévi állománya 35,7%-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **1 358 854 E Ft** volt, az állomány egyes mérleg sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A Társaság a tárgyévben készletekkel nem rendelkezik

B.2.2. Követelések

A **követelések** állománya a tárgyidőszakban **1 358 854 E Ft**, bázis évhez viszonyított 274 351 E Ft-os növekedését az alábbi tényezők befolyásolták:

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések** állományváltozása - **111 875 E Ft**, fordulónapi értéke **945 749 E Ft**. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések teljes összege cash pool követelésekből adódik. A Társaság az MVM Csoport szintű cash pool rendszer tagja, így pénzforgalmi számláinak egyenlege a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések között jelenik meg.

2022. évben követelésekre nem számolt el értékvesztést a Társaság, így a **B.6. melléklet** nem tartalmaz adatot.

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

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

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	26 879	316 884	290 005	1078,93
Általános forgalmi adó	26 879	316 410	289 531	1077,16
Egyéb költségvetéssel szembeni köv.	0	474	474	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	0	171	171	-
Különféle egyéb követelések	0	96 050	96 050	-
Ebből: Tartozik egyenlegű szállító	0	33	33	-
Összesen	26 879	413 105	386 226	1436,91

A Társaság különféle egyéb követelésként mutatja ki a Volánbusz Zrt.-vel szembeni, átvállalt hálózati csatlakozási díjjal kapcsolatos követelését (96 017 E Ft).

B.2.3. Értékpapírok

Értékpapírokkal a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

B.2.4. Pénzeszközök

Pénzeszközökkel a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik. A Társaság a szabad pénzeszközeit az MVM Csoport cash pool rendszerében tartja, mely a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések között kerül kimutatásra.

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

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegSORAINAK bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 412	527 470	519 058	6170,45
Árbevételek időbeli elhat.	8 364	30 228	21 864	261,41
Egyéb bevételek időbeli elhat.	0	496 880	496 880	-
Pénzügyi műv.bev.időbeli elhat.	48	362	314	654,17
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15	40 809	40 794	271960,00
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	15	40 809	40 794	271960,00
Halaszott ráfordítások	0	0	0	-
ÖSSZESEN	8 427	568 279	559 852	6643,55

A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** mérlegSOR meghatározó tétele a tárgyidőszakra jutó, de ki nem számlázott szolgáltatás árbevétel elhatárolás (**30 228 E Ft**) és a cash pool kamat (**362 E Ft**) elhatárolásából áll. Egyéb bevételek időbeli elhatárolásaként a társaság a várható támogatás értékét mutatja ki

(436 861 E Ft). A kapott (járó) fejlesztési célú támogatásokat a B.7. fejezet részletezi. A fejlesztési támogatásokon felül a tárgyévben a Társaság szemléletformálás céllal 60 019 E Ft támogatást számolhat el.

A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai** mérlegsoron a tárgyidőszakot követő üzleti évet terhelő, de már elszámolt költségek, ráfordítások értékét szerepelteti a Társaság. Az igénybe vett szolgáltatások időbeli elhatárolásának értéke elektromos töltő karbantartás költségeihez kapcsolódik

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság **saját tőke tárgyévi értéke 73 387 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 1,93%. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a **D. fejezet** tartalmaz.

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 (2022.01.01.)	8 000	0	188 000	0	0	0	-61 885	134 115
Előző évi adózott eredmény átvezetése				-61 885			61 885	0
Tárgyévi adózott eredmény							-60 728	-60 728
Záró (2022.12.31.)	8 000	0	188 000	-61 885	0	0	-60 728	73 387

A Társaság Ügyvezetésének az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslata, hogy a 2022. évi -60 727 940 Ft adózott eredménye eredménytartalékba legyen helyezve.

B.5. CÉLTARTALÉK

A tárgyévben nem rendelkezik céltartalékokkal a Társaság.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 87,13 %. A mérlegfordulónapi értéke **3 316 257 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyított **2 209 128 E Ft-os növekedését** az állományon belüli rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** állománya **1 644 019 E Ft**, mely egyenlegét a tárgyévben folyósított anyavállalati kapott kölcsön adja. A hosszú lejáratú kötelezettségek öt éven túli része 1 063 777 E Ft.

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

- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): **+217 979 E Ft**
- A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek: **+199 128 E Ft**

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettség állományváltozásának jelentős része az anyavállalattól kapott kölcsön összege (193 414 E Ft).

A hitelek és kölcsönökkel részletezésével kapcsolatban, a **B.8. melléklet** tartalmaz adatot.

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

A hosszú lejáratú kötelezettségekkel kapcsolatban a **B.10. melléklet** tartalmaz részletes adatot.

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

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	1 923	674	-1 249	-64,95
<i>Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.</i>	1 923	674	-1 249	-64,95
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	162	0	-162	-100,00
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	934	808	-126	-13,49
Támogatási előleg	1 097 091	1 246 630	149 539	13,63
Összesen	1 100 110	1 248 112	148 002	13,45

A Támogatási előlegek elektromos és CNG töltőállomások kialakításához kapott állami támogatások előlege. A kapott (járó) támogatásokat a B.7. fejezet részletezi.

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 630	6 711	-10 919	-61,93
Anyagköltség időbeli elhatárolása	7	0	-7	-100,00
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	14 740	3 100	-11 640	-78,97
Egyéb szolgáltatások időbeli elhat.	48	4	-44	-91,67
Személyi jellegű ráf.időbeli elhat.	1 979	1 876	-103	-5,20
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	856	1 731	875	102,22
Halasztott bevételek	0	409 755	409 755	-
Fejlesztési célra kapott pénzeszköz halasztott bevétele	0	409 755	409 755	-
ÖSSZESEN	17 630	416 466	398 836	2262,26

A **költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások** tárgyidőszaki állományának meghatározó tételei a tárgyévben teljesített könyvvizsgálati (1 250 E Ft) és pénzügyi számviteli szolgáltatások díja.

Személyi jellegű ráfordítások a TÉR bónuszhoz kapcsolódó elhatárolásokat tartalmazzák.

Pénzügyi ráfordítások elhatárolásaként került kimutatásra az anyavállalati hitel kamata.

A Társaság a ZFR-ZBP-005 kódszámú, a Zöld Busz Program keretein belül meghirdetett, „Környezetkímélő, klímasemleges városi, elektromos meghajtású személyszállítási járművek beszerzésére és a kapcsolódó töltőinfrastruktúra kiépítésére” elnevezésű pályázat kapcsán vissza nem térítendő támogatásban részesül. Támogatási előlegként lehívásra kerültek a teljes szerződéses összegek, összesen 1 246 630 E Ft értékben.

Halasztott bevételként kerül kimutatásra töltőberendezés és infrastruktúra megvalósításához kapcsolódó várható támogatás. A támogatás immateriális javakhoz és tárgyi eszközökhöz kapcsolódó értékcsökkenésarányos feloldása valósult meg a mérlegfordulónapon, 27 105 E Ft értékben.

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

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2022-es üzleti évet -60 728 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta, mely a bázis évhez viszonyítva 1,87 %-os eredménynövekedést jelent. Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8 364	33 672	25 308	302,58
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	5	87 125	87 120	1742400,00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	58 551	127 118	68 567	117,11
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 759	29 647	15 888	115,47
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	45 028	45 028	-
VII.	Egyéb ráfordítás	167	253	86	51,50
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-64 108	-81 249	-17 141	-26,74
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	2 223	20 521	18 298	823,12
„C”	Adózás előtti eredmény	-61 885	-60 728	1 157	1,87

Az adózás előtti eredmény korlátozottan hasonlítható össze a bázis évi adatokkal, mivel a cég évközi alapítása miatt a bázis év csak 10 és fél hónap adatait tartalmazza.

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított 1 157 E Ft-os növekedését alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 258 534 E Ft bevételt realizált, mely 247 941 E Ft-os növekedést jelent a bázisévhez viszonyítva.

A Társaság aktivált saját teljesítményeket sem a bázis-, sem a tárgyévben nem számolt el.

A ráfordítások értéke 2022. évben 319 262 E Ft, mely 246 784 E Ft-os növekedett 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 (33 672 E Ft) a bázisévhez viszonyítva 25 308 E Ft-tal nőtt**, mely teljes egészében az üzemeltetési szolgáltatási díjhoz kapcsolódik.

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

C. 1.1.2. Aktivált saját teljesítmények

Aktivált saját teljesítményekkel a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

C. 1.1.3. Költségek részletezése

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

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	207	61 656	61 449	29685,51
Igénybevett szolgáltatások értéke	56 865	61 500	4 635	8,15
Egyéb szolgáltatások értéke	1 479	3 962	2 483	167,88
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások	58 551	127 118	68 567	117,11
Béreköltség	11 634	25 006	13 372	114,94
Személyi jellegű egyéb kifizetések	147	1 197	1 050	714,29
Bérfelrakások	1 978	3 444	1 466	74,12
Személyi jellegű ráfordítások	13 759	29 647	15 888	115,47
Értékcsökkenési leírás	0	45 028	45 028	-
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	72 310	201 793	129 483	179,07

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

A tárgyidőszakban **költségként 201 793 E Ft-ot** számolt el a Társaság, mely az előző évhez képest 129 483 E Ft-tal növekedett.

Az **anyagjellegű ráfordítások** a tárgyévben az alábbiak szerint alakultak:

- Az **anyagköltségek** között a Társaság teljes egészében az üzemeltetési költséghez és az üzemanyagköltséghez kapcsolódó költségeket tartja nyilván.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** költségeinek jelentős tételei:

= Anyavállalati SLA szolgáltatás költségei	40 244 E Ft
= Könyvviteli szolgáltatás és könyvvizsgálat költsége	10 025 E Ft
= Munkaerő kölcsönzés költsége	5 190 E Ft
= Járművek, munkagépek bérleti és lízingdíja	2 201 E Ft
= Ingatlan és egyéb befektetett eszköz bérleti díja	2 160 E Ft
- Az **egyéb szolgáltatások** jelentősebb tételei a biztosítási díjak (343 E Ft), pénzügyintézet részére fizetett jutalék és kezelési költség (626 E Ft) és a bankköltség díja (2 860 E Ft).

A **személyi jellegű ráfordítások** összege a Tárgyévben 29 647 E Ft, melyet az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- A **béreköltség** a tárgyévben 25 006 E Ft.
- A **személyi jellegű egyéb kifizetések** értéke 1 197 E Ft.
- A **bérjárulékként** a szociális hozzájárulási adó (3 356 E Ft), valamint a többes foglalkoztatás költsége (133 E Ft) került elszámolásra.

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

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	EFt	E Ft	E Ft	%
Kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszközök	0	60 020	60 020	-
Fejlesztési célra kapott támogatás		27 105	27 105	-
Különbéle egyéb bevételek	5	0	-5	-100,00
<i>Ebből: Kerekítési különbözet</i>	5	0	-5	-100,00
Összesen	5	87 125	87 120	1742400,00

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	0	248	248	-
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	162	0	-162	-100,00
Különbéle egyéb ráfordítások	5	5	0	0,00
<i>Ebből: Kerekítési különbözet</i>	5	5	0	0,00
Összesen	167	253	86	51,50

A Társaság az egyéb bevételek között a ZFR-ZBP-005 kódszámú, a Zöld Busz Program keretein belül meghirdetett, „Környezetkímélő, klímasemleges városi, elektromos meghajtású személyszállítási járművek beszerzésére és a kapcsolódó töltőinfrastruktúra kiépítésére” elnevezésű pályázat kapcsán szemléltetformáláshoz kapcsolódóan 60 020 e Ft várható támogatást számol el. A fejlesztési támogatás tárgyi eszközökhöz kapcsolódó értékcsökkenésarányos feloldása valósult meg a mérlegfordulónapon, 27 105 E Ft értékben.

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	2021. év	2022. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	2 224	137 737	135 513	6093,21
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	47 420	47 420	-
Egyég kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 224	90 317	88 093	3961,02
<i>Kamatbevétel kapcsolt vállalkozástól</i>	<i>2 224</i>	<i>90 317</i>	<i>88 093</i>	<i>3961,02</i>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	117 216	117 215	11721500,00
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	112 229	112 229	-
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	<i>0</i>	<i>112 229</i>	<i>112 229</i>	<i>-</i>
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1	4 987	4 986	498600,00
<i>Külföldi pénzeszközökre szóló árfolyamvesztés</i>	<i>1</i>	<i>4 987</i>	<i>4 986</i>	<i>498600,00</i>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 223	20 521	18 298	823,12

A **pénzügyi műveletek eredménye** a tárgyidőszakban **20 521 E Ft**, mely jelentős tétele a kapcsolt vállalkozástól kapott cash pool kamatbevétel és az anyavállalatnak fizetett hitelkamat.

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 2022. évben adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

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

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

D.1. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2022. december 31-én nem rendelkezett pénzállománnyal.

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

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

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

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK

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

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

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

E.2. A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

Az Ügyvezetés és Felügyelő Bizottság tagjainak 2022. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Ügyvezetés	0,-
Felügyelő Bizottság	4 680 000,-
Összesen:	4 680 000,-

A Társaságnál a vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák a tárgyévben nincsenek.

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztés költségeit részletesen az **E.3. melléklet** tartalmazza.

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

A Társaság részére a számviteli szolgáltatást az MVM Services Zrt. nyújtja.

Az MVM Services Zrt.-nél a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy nyilvános adatai:

Név: Tibayné Feil Anita

Lakcím: 7030 Paks, Pákolitz István u. 25.

A 93/2002. (V.5.) Kormányrendelet alapján 168706 számon a Pénzügyminisztérium által vezetett nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírásra jogosultak

Név	Cím
-----	-----

Együttes aláírási jogosultsággal:

Balogh Szabolcs	1021 Budapest, Hárshegyi út 5-7. B. ép. fszt. 3.
Orgovány Ferenc	2146 Mogyoród, Szentjakab park 153.

E.6. KÖNYVVIZSGÁLAT

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

A Társaság könyvvizsgálója:

K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvvezető és Adószakértő Korlátolt Felelőségű Társaság

Székhely: Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1/a.

Cg.: 01-09-681313

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001587

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Dr. Sugár Dezső Csaba

Anyja neve: Seres Mária Juliánna

Lakcím: 1121 Budapest, János Zsigmond utca 22. -1 1.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003651

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj: 1 250 E Ft,

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

A mérlegfordulónapot követően nem történt olyan jelentős esemény, mely a beszámolóra vagy pénzügyi kimutatásokra hatással lenne.

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

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

A munkavállalók létszámának és jövedelmének alakulását az **E.4. melléklet** részletezi.

A Társaság tulajdonában lévő veszélyes hulladékok és környezetre káros anyagok adatait az **E.5. melléklet**, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatait pedig az **E.6. melléklet** tartalmazza. A környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulását az **E.7. melléklet** szemlélteti. Ezen mellékletek (E.5, E.6, E.7 mellékletek) nem tartalmaznak adatokat.

Az import beszerzések értékét termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban az **E.8. melléklet** tartalmazza.

F. MELLÉKLETEK

A. fejezet

- A.1. melléklet: A Társaság 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 (n.a)
B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása
B.3. melléklet: Befejezetlen beruházások állományának alakulása
B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése
B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszairás részletezése (n.a)
B.6. melléklet: Értékvesztések alakulása (n.a)
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
B.10. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása

C. fejezet

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

D. fejezet

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

E. fejezet

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

(2022.december 31. állapot)

Tulajdonosok megnevezése (minősítése)	Székhely	Tulajdoni részarány %	Üzletrész össz értéke E Ft
MVM Mobiliti Korlátolt Felelősségű Társaság - leányvállalat*	1037 Budapest, Montevideo út 10.	95,00000	7 600
VOLÁNBUSZ Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1091 Budapest, Üllői út 131. ép.	5,00000	400
Társasági tulajdon		100,00000	8 000
		0,00000	0
		0,00000	0
Önkormányzati tulajdon		0,00000	0
		0,00000	0
		0,00000	0
Állami tulajdon		0,00000	0
		0,00000	0
		0,00000	0
Magántulajdon		0,00000	0
Visszavásárolt saját részvény		0,00000	0
Minősítés:		0,00000	8 000

* Minősítés a főlérendelt anyavállalat, MVM Zrt. szempontjából történik.

2022. december 31.

Az Igazgatóság bemutatása		
Név	Mandátum kezdete	Betöltött funkció
Balogh Szabolcs	2021.01.15	ügyvezető
Orgovány Ferenc	2021.01.15	ügyvezető

A Felügyelő Bizottság bemutatása		
Név	Mandátum kezdete	Betöltött funkció
Horváth Ferenc	2021.01.15	elnök
Liliom Tibor	2021.01.15	tag
Dr. Vigh Péter	2021.01.15	tag

2022. év

Sor- szám	Megnevezés	értékek E Ft-ban, illetve fő	
		Előző évek 2021. év	Tárgyév 2022. év
1.	Mérlegfőösszeg	1 258 874	3 806 110
2.	Saját tőke	134 115	73 387
3.	Jegyzett tőke	8 000	8 000
4.	Fizetett osztalék	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	8 364	33 672
6.	Alaptevékenység árbevétele	8 364	33 672
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-64 108	-81 249
8.	Adózás előtti eredmény	-61 885	-60 728
9.	Adózott eredmény	-61 885	-60 728
10.	Bruttó cash flow	-61 884	-41 499
11.	Rendelkezésre álló cash flow	0	0
12.	Ügyvezetés létszáma	2	2
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	0,00	0,33

2022. év

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKHELYESBÍTÉS	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány			0
Érték helyesbítés növ.			0
Érték helyesbítés csökk.			0
Záró állomány	0	0	0

2022. év

értékek E Ft-ban

BRUTTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány					57 547	108 397	165 944
Növekedések	275 320	450 374	0	0	1 827 432	-69 371	2 483 755
Beszerzés/Létesítés					1 827 432	-69 371	1 758 061
Üzembehelyezések	275 320	450 374					725 694
Átsorolás							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	725 694	0	725 694
Üzembehelyezések					725 694		725 694
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	275 320	450 374	0	0	1 159 285	39 026	1 924 005

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány							0
Növekedések	17 122	27 906	0	0	0	0	45 028
Terv szerinti értékcsökkenés	17 122	27 906					45 028
Átsorolás							0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés							0
Egyéb növekedések							0
Csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés							0
Átsorolás							0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.							0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi.							0
Egyéb csökkenések							0
Záró állomány	17 122	27 906	0	0	0	0	45 028

értékek E Ft-ban

NETTÓ ÉRTÉK	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	0	0	0	0	57 547	108 397	165 944
Beszerzés/Létesítés (+)	0	0	0	0	1 827 432	-69 371	1 758 061
Üzembehelyezések (+/-)	275 320	450 374	0	0	-725 694	0	0
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	-17 122	-27 906	0	0	0	0	-45 028
Értékesítés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi. (+)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések (-)	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	258 198	422 468	0	0	1 159 285	39 026	1 878 977

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKHELYESBÍTÉS	Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész-állatok	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány					0
Érték helyesbítés növ.					0
Érték helyesbítés csökk.					0
Záró állomány	0	0	0	0	0

2022. év

BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	Nyitó állomány	Tárgyévi változás										Záró állomány
		Növekedés		Összesen	Csökkenés			Tervezett értécsökkenés		Csökkenés		
		Beszerzés/ Létesítés	Egyéb		Összesen	Üzembe- helyezés	Értékesítés	Egyéb	Összesen		Növekedés	Csökkenés
Budapest - CNG kút		212 636		212 636					0			212 636
Budapest - Elektromos töltő	48 285	602 909		602 909	541 796			541 796				109 398
Eger - Elektromos töltő		90 980		90 980					0			90 980
Elektr. toltóoszlop telep - újra felhaszn.pr		78 918		78 918					0			78 918
Győr - Elektromos töltő		154 555		154 555					0			154 555
Szeged - Elektromos töltő	9 198	33 162		33 162					0			42 360
Székesfehérvár - Elektromos töltő		183 898		183 898	183 898			183 898				0
Szolnok - CNG kút		173 590		173 590					0			173 590
Szolnok - Elektromos töltő		112 740		112 740					0			112 740
Zalaegerszeg - CNG kút		19 608		19 608					0			19 608
Zalaegerszeg - Elektromos töltő		164 436		164 436					0			164 436
Kiemelt tételek összesen:	57 483	1 827 432	0	1 827 432	725 694	0	0	725 694	0	0	0	1 159 221
Nem kiemelt tételek	64			0								64
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	57 547	1 827 432	0	1 827 432	725 694	0	0	725 694	0	0	0	1 159 285

értékek E Ft-ban

2022. év

TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés				Értékek E Ft-ban		
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Összesen	Átszorítások (+/-)	Kivezetések/ egyéb vált. miatt (-)	Záró állomány
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0			0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0			0
Vagyoni értékű jogok					0			0
Szellemi termékek					0			0
Üzleti vagy cégérték					0			0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		17 122			17 122			17 122
Műszaki berendezések, gépek, járművek		27 906			27 906			27 906
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0			0
Tenyészállatok					0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	45 028	0	0	45 028	0	0	45 028
Ebből: lezárt évekre vonatkozó megállapítás		-			0			-
TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	45 028	0	0	45 028	0	0	45 028

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

2022. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások					
Részvény				0		0		0
Üzletirész								0
Egyéb részesedés								0
RÉSZESEDESEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön								0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét								0
Hosszú lejáratú követelések								0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények								0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok								0
TARTÓS HITELVISZ-MEGT ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruszállításból és szolgáltatásból követelés								0
Változó követelés								0
Rövid lejáratra adott kölcsön	945 749			945 749		945 749		945 749
ebből cash pool követelés	945 749			945 749		945 749		945 749
Egyéb címen adott előleg								0
Egyéb címen leletkezett követelés								0
Követelések értékelési különbözetei nélküli	945 749	0	0	945 749	0	945 749	413 105	413 105
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete								0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	945 749	0	0	945 749	0	945 749	413 105	1 358 854
Forgalmai célú részvény								0
Forgalmai célú üzletirész								0
Forgalmai célú egyéb részesedés								0
Forgalmai célú kötvény								0
Forgalmai célú egyéb értékpapír								0
FORGATÁSI CÉLU ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg								0
Benhúzásra adott előleg		51				51		39 026
Készletre adott előleg								0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	51	0	0	0	51	38 975	39 026
Járó árbevételek								30 228
Járó egyéb bevételek								496 880
Járó kamatbevételek	362			362		362		362
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	362	0	0	362	0	362	527 106	527 476
ÖSSZESEN	946 111	51	0	946 111	0	946 162	979 188	1 925 350

Hitelek és kölcsönök alakulása

2022. év

Hitel, kölcsön megnevezése						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
Beruházási és fejlesztési hitelek rövid része	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek rövid része	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	-48 353		0	241 767	193 414
MVM-től kapott kölcsön	0		-48 353			241 767	193 414
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	0	0	-48 353		0	241 767	193 414
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök							
Tartozások kővénykibocsításából	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	1 885 786	0	0	0	-241 767	1 644 019
MVM-től kapott kölcsön	0	1 885 786				-241 767	1 644 019
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	0	1 885 786	0	0	0	-241 767	1 644 019
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	0	1 885 786	-48 353		0	0	1 837 433

2022. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesezési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesezési viszonyú vállalkozások	Részesezési viszonyú vállalkozások összesen	Részesezési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK									
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	1 644 019			1 644 019			1 644 019		1 644 019
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0			0		0
Beruházási és fejlesztési hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				0			0		0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 644 019	0	0	1 644 019	0	0	1 644 019	0	1 644 019
Rövid lejáratra kapott kölcsön	193 414			193 414			193 414		193 414
ebből cash pool kötelezettség				0			0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Éven belül esedékes kötvénytartozások				0			0		0
Rövid lejáratra kapott hitel				0			0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratú hitelek				0			0		0
Vevőktől kapott előlegek				0			0		0
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség		10 709		10 709			10 709	218 290	228 999
Osztalék				0			0		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17	1 696		1 713			1 713	1 248 112	1 249 825
Rövid lejáratú kötelezettségek értékelési különbözet nélkül	193 431	12 405	0	205 836	0	0	205 836	1 466 402	1 672 238
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0			0		0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	193 431	12 405	0	205 836	0	0	205 836	1 466 402	1 672 238
Függő kötelezettségek				0			0		0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0			0		0
VÁRHATÓ KÖTELEZETT. KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajtóvő költségből eredő kötelezettség	3	1 501		1 504			1 504	3 476	4 980
Ajtóvő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0			0		0
Ajtóvő kamatráfordítás miatti kötelezettség	1 731			1 731			1 731		1 731
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	1 734	1 501	0	3 235	0	0	3 235	3 476	6 711
Fejlesztési célra kapott támogatás				0			0	409 755	409 755
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz				0			0		0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhez kapcsolódó)				0			0		0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	409 755	409 755
ÖSSZESEN	1 839 184	13 906	0	1 853 090	0	0	1 853 090	1 879 633	3 732 723

értékek E Ft-ban

2022. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	Kötelezettség		Összesen
				Éven túl esedékes része	Éven belül	
Tartozások kötvénykibocsátásból				0	0	0
						0
						0
Beruházási és fejlesztési hitelek				0	0	0
						0
						0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0	0	0
						0
						0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				1 644 019	193 414	1 837 433
MVM-től kapott kölcsön	44433	2028.06.30	Általános vállalatfinanszírozás, Társaság	1 644 019	193 414	1 837 433
						0
ÖSSZESEN:				1 644 019	193 414	1 837 433

2022. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
Belföldi értékesítés nettó árbevétele				0			0	33 672	33 672
Export értékesítés nettó árbevétele				0			0		0
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	33 672	33 672
Egyéb bevételek				0			0	87 125	87 125
Kapott (járó) osztalék és részesedés				0			0		0
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	90 317			90 317			90 317		90 317
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 044			6 044			6 044	41 376	47 420
Pénzügyi műveletek bevételei	96 361	0	0	96 361	0	0	96 361	41 376	137 737
ÖSSZESEN:	96 361	0	0	96 361	0	0	96 361	162 173	258 534

2022. év

Megnevezés	Kapcsoló vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részeseési viszonyú vállalkozások összesen	Részeseési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások					
Anyagköltség		223		223		223	61 433	61 656
Igénybe vett szolgáltatások	15	57 170		57 185		57 185	4 315	61 500
Egyéb szolgáltatások	2 708	48		2 756		2 756	1 206	3 962
Eladott áruk beszerzési értéke				0		0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0		0	0	0
Anyagjellegű ráfordítás	2 723	57 441	0	60 164	0	60 164	66 954	127 118
Bérek				0		0	25 006	25 006
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17			17		17	1 180	1 197
Béren kívüli juttatások				0		0	3 444	3 444
Személyi jellegű ráfordítás	17	0	0	17	0	17	29 630	29 647
Értécsökkenési leírás				0		0	45 028	45 028
Egyéb ráfordítás				0		0	253	253
Részeseésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek				0		0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért. p., kölcs.) származó ráfordítások, árf. veszteségek				0		0	0	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	112 229			112 229		112 229		112 229
Részeseésesek, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése				0		0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 350			2 350		2 350	2 637	4 987
Pénzügyi műveletek ráfordításai	114 579	0	0	114 579	0	114 579	2 637	117 216
ÖSSZESEN:	117 319	57 441	0	174 760	0	174 760	144 502	319 262

értékek E Ft-ban

2022. év

		<i>értékek E Ft-ban</i>
I.	Adózás előtti eredmény	-60 728
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	44 200
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	43 888
4.	Kapott osztalék	
5.	Részesedés kivezetése	
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	312
8.	Adomány miatti korrekció	
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	45 027
1.	Céltartalék képzés	
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számviteli törv. szerinti nettó érték	45 027
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	
9.	Egyéb növelő tétel	
IV.	Adóalap (I-II+III)	-59 901
V.	Számított társasági adó 9 %	0
VI.	Adókedvezmény	
VII.	Tárgyévi társasági adó	0
VIII.	Előző évi társasági adó	
IX.	Adózott eredmény	-60 728

2022. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	-30 167	-733 347
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-61 885	-60 728 60 019
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	-25 799
1b/a.	Devizás pénzeszközök átértékelése		0
1b/b.	Kapott osztalék, részesedés		0
1b/c.	Fejlesztési célra kapott pénzeszközök, térítés nélkül átvett eszköz, többlet, elengedett kötelezettség		-27 105
1b/d.	Véglegesen átadott pénzeszközök		0
1b/e.	Befektetési és finanszírozási tételek egyéb állományváltozásának eredményhatása		0
1b/f.	Befektetési és finanszírozási tételek devizás árfolyamkülönbözete		0
1b/g.	Működési célra adott kölcsönök (cash pool és egyéb kölcsön) devizás árfolyamkülönbözete		1 306
1b/h.	Valós értékelés eredményhatása		0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b.) +	-61 885	-86 527
2.	Elszámolt amortizáció +		45 028
3.	Elszámolt értékvesztés, visszairás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás +	0	0
3a.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)		0
3b.	Terven felüli értékcsökkenés		0
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejtje, leltárhiánya		0
3d.	Behajthatatlan követelések és egyéb követelés jellegű tételek		0
3e.	Elengedett követelések és egyéb követelés jellegű tételek		0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	311	217 979
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	6 678	4 032
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt	-81	-217 145
6/3.	Egyéb korrekciók	0	0
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	1 106 818	347 130
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt	0	0
7/2.	Korrekció osztalékkötelezettség változása miatt	0	0
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	-6 678	-4 032
7/4.	Korrekció kapott előleg változása miatt	0	0
7/5.	Korrekció cash pool kötelezettség változása miatt	-30	30
7/6.	Korrekció kapott kölcsön változása miatt	0	-193 414
7/7.	Korrekció valós értékelés miatt	0	0
7/8.	Korrekció hosszú-rövid átsorolás miatt	0	0
7/9.	Egyéb korrekciók	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	17 630	398 836
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt		-409 755
8/2.	Egyéb korrekciók		0
9.	Vevőkövetelés változása +		0
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt		0
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt		0
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt		0
9/4.	Egyéb korrekciók		0
10a.	Készletek változása +		0
10a/1.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt		0
10a/2.	Korrekció térítés nélküli átvétel/többlet miatt		0
10a/3.	Korrekció értékvesztés/hiány/selejt miatt		0
10a/4.	Egyéb korrekciók		0

2022. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben +	-1 057 624	111 875
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>	-1 057 624	111 875
10b/1.	<i>Korrektció osztalékkelőleg változása miatt</i>	0	0
10b/2.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>	0	0
10b/3.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>	0	0
10b/4.	<i>Korrektció részesedési viszonyos vevők változása miatt</i>	0	0
10b/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>	0	-1 306
10b/6.	<i>Egyéb korrekciók</i>	0	0
10c.	Követelések (vevőkövetelés, kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nélkül) és értékpapírok változása +	-26 879	-386 226
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>	0	0
10c/1.	<i>Korrektció nyereségadó követelés változása miatt</i>	0	0
10c/2.	<i>Korrektció osztalékkelőleg változása miatt</i>	0	0
10c/3.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>	0	0
10c/4.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>	0	0
10c/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>	0	0
10c/6.	<i>Korrektció valós értékelés miatt</i>	0	0
10c/7.	<i>Korrektció egyéb tartós követelés miatt</i>	0	0
10c/8.	<i>Egyéb korrekciók</i>	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-8 427	-559 852
11/1.	<i>Korrektció értékvesztés miatt</i>		0
11/2.	<i>Korrektció halasztott ráfordítás miatt</i>		0
11/3.	<i>Egyéb korrekciók</i>		0
12.	Fizetett adó (nyereség után) -		0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-165 863	-1 540 916
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-165 863	-1 540 916
14a.	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -</i>	-57 547	-1 827 432
14b.	<i>Beruházási szállító változása +</i>	81	217 145
14c.	<i>Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása +</i>	-108 397	69 371
14d.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -</i>		0
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
18.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	196 030	2 274 263
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	196 000	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel, kölcsön felvétele +	0	1 885 786
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	436 860
23.	Cash pool kötelezettség változása ±	30	-30
24.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		-48 353
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	0	0
28.	Devizás pénzeszközök átértékelése +		0
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	0	0

2022. év

VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	13,18	49,37	274,51
Befektetett eszközök	165 944	1 878 977	1032,30
Összes eszköz	1 258 874	3 806 110	202,34
Forgóeszközök aránya (%)	86,15	35,70	-58,56
Forgóeszközök	1 084 503	1 358 854	25,30
Összes eszköz	1 258 874	3 806 110	202,34
Tőkeellátottsági mutató (%)	10,65	1,93	-81,90
Saját tőke	134 115	73 387	-45,28
Összes forrás	1 258 874	3 806 110	202,34
Tőkefeszültségi mutató (%)	825,51	4 518,86	447,40
Kötelezettségek	1 107 129	3 316 257	199,54
Saját tőke	134 115	73 387	-45,28
Tőkenövekedési ráta (%)	1 676,44	917,34	-45,28
Saját tőke	134 115	73 387	-45,28
Jegyzett tőke	8 000	8 000	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	80,82	91,40	13,09
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	134 115	1 717 406	1180,55
Befektetett eszközök	165 944	1 878 977	1032,30

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	Előző év	Tárgy év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)	-46,14	-82,75	-79,33
Adózott eredmény	-61 885	-60 728	1,87
Saját tőke	134 115	73 387	-45,28
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	-4,92	-1,60	67,54
Adózott eredmény	-61 885	-60 728	1,87
Összes eszköz	1 258 874	3 806 110	202,34
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	-739,90	-180,35	75,62
Adózott eredmény	-61 885	-60 728	1,87
Értékesítés nettó árbevétele	8 364	33 672	302,58
Osztalékfizetési ráta (%)	0,00	0,00	-
Fizetett osztalék	0	0	-
Jegyzett tőke	8 000	8 000	0,00
EBIDTA ráta (%)	-766,48	-107,57	85,97
Üzemi eredmény + Amortizáció	-64 108	-36 221	43,50
Értékesítés nettó árbevétele	8 364	33 672	302,58

2022. év

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Tőkeáttétel (%)	87,95	87,13	-0,93
Kötelezettségek	1 107 129	3 316 257	199,54
Összes forrás	1 258 874	3 806 110	202,34
Eladósodottsági ráta (%)	-788,57	1 215,04	254,08
Nettó adósság*	-1 057 594	891 684	184,31
Saját tőke	134 115	73 387	-45,28
Likviditási ráta	0,98	0,81	-17,05
Forgóeszközök	1 084 503	1 358 854	25,30
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 107 129	1 672 238	51,04
Likviditási gyorsráta	0,98	0,81	-17,05
Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	1 084 503	1 358 854	25,30
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 107 129	1 672 238	51,04
Készletek forgási időtartama (nap)	0,00	0,00	-
Készletek átlagos** állománya (CO ₂ kvóta nélkül)	0	0	-
Értékesítés nettó árbevétele/365	23	92	300,00
Vevők forgási időtartama (nap)	0,00	0,00	-
Átlagos** vevőállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő vevőkkel)	0	0	-
Értékesítés nettó árbevétele/365	23	92	300,00
Szállítók forgási időtartama (nap)	10,99	22,03	100,48
Átlagos** szállítóállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő szállítókkal)	3 495	117 994	3276,08
Anyagjellegű ráfordítások***/365	318	5 355	1583,96
Kamatfedezeti mutató	-	-0,32	-
EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	-64 108	-36 221	43,50
Kamatráfordítás	0	112 229	-

*Nettó adósság:

Kamatkozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatkozó kötelezettségek:

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

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

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

2022. év

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

2022. év

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

értékek E Ft-ban

2022. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám* (fő)			Előző év			Tárgyév			Bérek összesen	Ráfordítás összesen
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen		
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0,00	0,00	-	0	0	0	0	0	0	-	-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	0,00	0,33	-	3 467	147	3 614	11 569	1 197	12 767	233,69	253,27
Állományba tartozók	0,00	0,33	-	3 467	147	3 614	11 569	1 197	12 766	233,69	253,24
Állományon kívüliek				8 167		8 167	13 437	0	13 437	64,53	64,53
ÖSSZESEN:	0	0	-	11 634	147	11 781	25 006	1 197	26 203	114,94	122,42

2022. év

Bruttó érték	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány			értékek E Ft-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
Megnevezés													
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok													
Műszaki ber.,gépek, járművek													
Egyéb ber.,felszerelések, járművek													
Beruházások, felújítások													
BRUTTÓ ÉRTEK ÖSSZESEN:	0	0		0	0		0	0		0	0		
Értékcsökkenés													
Megnevezés													
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok													
Műszaki ber.,gépek, járművek													
Egyéb ber.,felszerelések, járművek													
Beruházások, felújítások													
ÉRTEKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	0	0		0	0		0	0		0	0		
Nettó érték													
Megnevezés													
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok													
Műszaki ber.,gépek, járművek													
Egyéb ber.,felszerelések, járművek													
Beruházások, felújítások													
ÖSSZESEN:	0	0		0	0		0	0		0	0		

2022. év

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek			Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett tartalékok			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	Változás %-ban	
ÖSSZESEN:	0	0		0	0		0	0		0	0		0

értékek E Ft-ban

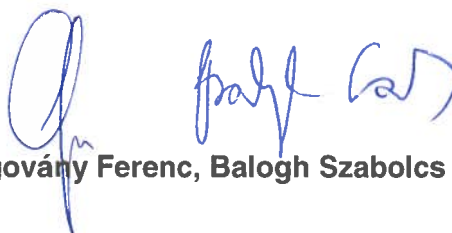
2022. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen			Változás %-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
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

Mobiliti Volánbusz Kft.

2022. évi üzleti jelentés



Készítette: Orgovány Ferenc, Balogh Szabolcs

Dátum: 2023.05.26

Vezetői összefoglaló	4
Eredmény alakulásának bemutatása	5
I. Árbevétel	5
II. Egyéb bevételek	5
III. Anyagjellegű ráfordítások	5
IV. Személyi jellegű ráfordítások	5
V. Értékcsökkenési leírás	5
VI. Egyéb ráfordítások	5
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	5
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6
IX. Adózás előtti eredmény	6
Vagyoni helyzet bemutatása	7
I. Befektetett eszközök	7
II. Forgóeszközök	7
III. Aktív időbeli elhatárolások	8
IV. Saját tőke	8
V. Céltartalékok	8
VI. Kötelezettségek	8
6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek	8
6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek	8
VII. Passzív időbeli elhatárolások	8
Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása	9
Fejlesztési tevékenység bemutatása	10
I. Beruházások és befektetések alakulása	10
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	11
I. Létszámgazdálkodás alakulása	11
II. Bérgazdálkodás alakulása	11
III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek	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 környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság által alkalmazott politika bemutatása	12
IV. 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
Mellékletek	18
I. Eredménykimutatás	18
II. Mérleg	19

Vezetői összefoglaló

A Társaság értékesítés nettó árbevétele tárgyévben 33 672 e Ft volt.

A Társaság tárgyévi EBITDA-ja -36 222 e Ft.

A 2022. évi zárólétszám: 1 fő.

Vezetői összefoglaló eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv	
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 364	251 730	33 672	-218 058	-87% ↓
EBITDA	-64 108	176 526	-36 222	-212 748	-121% ↓
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-61 885	-18 098	-60 728	-42 630	-236% ↓
ZÁRÓ LÉTSZÁM (fő)	1	1	1	0	0%
FEJLESZTÉSEK	57 547	2 294 345	1 888 901	-405 444	-18% ↑
NETTÓ ADÓSSÁG	-1 057 594	1 717 355	891 684	-825 671	-48% ↑

Eredmény alakulásának bemutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS eFt	2021. évi	2022. évi		Eredményhatás		
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi terv		
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 364	251 730	33 672	-218 058	-87%	↓
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0%	
EGYÉB BEVÉTELEK	5	59 504	87 125	27 621	46%	↑
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	58 551	94 826	127 118	-32 292	-34%	↓
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	13 759	34 159	29 647	4 512	13%	↑
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	154 572	45 028	109 544	71%	↑
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	167	5 723	253	5 470	96%	↑
ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-64 108	21 954	-81 249	-103 203	-470%	↓
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 224	0	137 737	137 737	0%	↑
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1	40 052	117 216	-77 164	-193%	↓
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 223	-40 052	20 521	60 573	151%	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-61 885	-18 098	-60 728	-42 630	-236%	↓

I. Árbevétel

A Társaság értékesítés nettó árbevétele tárgyévben 33 672 e Ft volt.

II. Egyéb bevételek

A Társaságnak 87 125 e Ft egyéb bevétele volt. (Kapott támogatás)

III. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 127 118 e Ft, mely elsősorban az MVM Mobiliti Kft.-nek fizetendő szolgáltatási díj, számviteli-, pénzügyi díjakkal, illetve tanácsadói költséggel kapcsolatban merült fel.

IV. Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság tárgyévben 1 főt alkalmazott, 2 fő kirendeléssel, illetve 1 fő szerepelt többes foglalkoztatottként. Összeségében 29 647 e Ft személyi jellegű költség merült fel.

V. Értékcsökkenési leírás

A tervhez képest kevesebb eszköz aktiválása történt meg, így összesen 45 028 e Ft értékű értékcsökkenés keletkezett.

VI. Egyéb ráfordítások

Összesen 253 e Ft.

VII. Pénzügyi műveletek bevételei

137 737 e Ft pénzügyi bevétele volt a Társaságnak, melyből 90 317 e Ft cash pool kamatként, 47 420 e Ft árfolyamnyereséggént került elszámolásra.

VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai

117 216 e Ft pénzügyi ráfordítása volt a Társaságnak, melyből 112 229 e Ft kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. 4 987 e Ft egyéb pénzügyi ráfordítások között került kimutatásra.

IX. Adózás előtti eredmény

A Társaság adózás előtti eredménye -60 728 e Ft

Vagyoni helyzet bemutatása

MÉRLEG eFt	2021. évi		2022. évi		Elérés	
	tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
BÉFEKTETETT ESZKÖZÖK	165 944	2 911 633	1 878 977		-1 032 656	-35%
Immateriális javak	0	0	0		0	
Tárgyi eszközök	165 944	2 911 633	1 878 977		-1 032 656	-35%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0		0	
FORGÓESZKÖZÖK	1 084 503	172 540	1 358 854		1 186 313	688%
Készletek	0	0	0		0	
Követelések	1 084 503	172 540	1 358 854		1 186 313	688%
Értékpapírok	0	0	0		0	
Pénzeszközök	0	0	0		0	
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 427	41 554	568 279		526 726	1268%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 258 874	3 125 727	3 806 110		680 383	22%
SAJÁT TŐKE	134 115	118 134	73 387		-44 747	-38%
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0		0	
KÖTELEZETTSÉGEK	1 107 129	1 869 947	3 316 257		1 446 309	77%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0		0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 837 433	1 644 019		-193 414	-11%
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 107 129	32 515	1 672 238		1 639 723	5043%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 630	1 137 646	416 466		-721 180	-63%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 258 874	3 125 727	3 806 110		680 383	22%

I. Befektetett eszközök

A tárgyi eszközök között összesen 1 159 285 e Ft beruházás, 39 026 e Ft beruházásra adott előleg, 422 468 e Ft műszaki berendezés, 258 198 ingatlan és kapcsolódó vagyoni értékű jog került kimutatásra.

II. Forgóeszközök

A Társaságnak 945 749 e Ft kapcsolt vállalkozással szembeni követelése keletkezett, mely teljes egészében cash pool követelés.

Egyéb követelések között 413 105 e Ft került kimutatásra, melyből 316 410 e Ft ÁFA visszaigénylés kapcsán keletkezett.

III. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolás között 527 470 e Ft bevétel és 40 809 e Ft költség elhatárolás került kimutatásra.

IV. Saját tőke

A saját tőke értéke 73 387 e Ft, melyből a Társaság jegyzett tőkéje 8 000 e Ft, tőketartaléka 188 000 e Ft, eredménytartaléka -61 885 e Ft

Az adózott eredmény -60 728 e Ft.

V. Céltartalékok

A Társaságnak tárgyévben céltartaléka nem keletkezett.

VI. Kötelezettségek

6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak tárgyévben 1 644 019 e Ft hosszú lejáratú kötelezettsége keletkezett. (Tartós kölcsön kapcsolt vállalkozással szemben)

6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság szállítói állománya 218 290 e Ft, kapcsolt vállalkozással szembeni rövid lejáratú kötelezettsége 205 836 e Ft, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettsége 1 248 112 e Ft volt a tárgyévben, amiből 1 246 630 e Ft különféle egyéb kötelezettség.

VII. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív elhatárolások között kerültek kimutatásra a halasztott bevételek 409 755 e Ft értékben, illetve anyagjellegű ráfordítások kerültek elhatárolásba. (6 711 e Ft értékben)

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

CASH-FLOW ÉS NETTÓ ADÓSSÁG (eFt)	2021. évi tény	2022. évi tény	Eltérés 2022. évi tény - 2021. évi tény	
NYITÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	0	0	0	
Devizás pénzeszközök átvértékelése +/-	0	0	0	
MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	-30 167	-733 347	-703 181	-2331%
BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-165 863	-1 540 916	-1 375 052	-829%
FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW	196 030	2 274 263	2 078 234	1060%
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZÁLLOMÁNY	0	0	0	
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	0	0	0	
PÉNZESZKÖZÖK + CASH POOL BETÉTEK ÁLLOMÁNYA	1 057 624	945 749	-111 875	-11%
HITELEK + KÖLCSÖNÖK + CASH POOL KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYA	30	1 837 433	1 837 403	6066237%
NETTÓ ADÓSSÁG	-1 057 594	891 684	1 949 278	184%

Működési cash-flow-ban -733 347 e Ft.

Befektetési cash flow-ban -1 540 916 e Ft.

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

A tárgyi eszközök között összesen 1 878 977 e Ft aktiválás, beruházás, beruházásra adott előleg került kimutatásra.

Tárgyévben 450 374 e Ft értékű beruházás került aktiválásra a műszaki berendezések, gépek, járművek között, illetve 275 319 e Ft értékű beruházás az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok között. Ezekhez kapcsolódóan a Társaság 45 028 e Ft értékcsökkenést számolt el.

A tárgyévi beruházások év végi állománya: 1 159 285 e Ft beruházás, 39 026 e Ft beruházásra adott előleg.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

HR adatok (Fő)	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
Aktív foglalkoztatottak záró létszáma összesen	1,00	1,00	1,00	0,00	0%
Átlagos állományi létszám összesen (kumulált)	0,00	1,00	0,33	-0,67	-67%

A Társaságnak tárgyévben 1 fő alkalmazottja volt.

II. Bérgazdálkodás alakulása

HR adatok eFt	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
Béreköltség	11 634	28 182	25 006	-3 176	-11%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	147	1 271	1 197	-74	-6%
Bérfelrakások	1 978	4 706	3 444	-1 262	-27%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	13 759	34 159	29 647	-4 512	-13%

A személyi jellegű költségek az 1 fő alkalmazott, 2 fő kirendelése és 1 fő többes foglalkoztatás kapcsán merültek fel.

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

Nem releváns.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

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

Nem releváns.

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

Nem releváns.

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

Nem releváns.

- IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása**

Nem releváns.

Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása

I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása

Nem releváns.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

Nem releváns

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

Nem releváns.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

Nem releváns.

A társaság telephelyeinek bemutatása

Telephelye nincs a Társaságnak.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A Társaságnál nem történt jelentős esemény mérleg fordulónapja után.

Várható fejlődés

Várhatóan az elektromos és a CNG buszok tömegközlekedésben való részaránya tovább fog növekedni és újabb helyszíneken kerül majd sor elektromos és CNG töltőállomások telepítésére.

A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke

Nem fordul elő magyarázandó rövidítés a jelentésben.

Mellékletek

I. Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS eFt		2021. évi		2022. évi		Eredményhatás	
		tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 364	251 730	33 672		-218 058	-87%
02.	Külföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 364	251 730	33 672		-218 058	-87%
03.	Saját termelésű készletek állomány változása	0	0	0			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0			
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	5	59 504	87 125		27 621	46%
	<i>Ebből: Visszaírt értékvesztés</i>	0	0	0			
05.	Anyagköltség	207	1 608	61 656		-60 049	-3735%
06.	Igénybevett szolgáltatások	56 865	84 572	61 500		23 072	27%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 479	8 646	3 962		4 684	54%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0			
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	58 551	94 826	127 118		-32 292	-34%
10.	Béreköltség	11 634	28 182	25 006		3 176	11%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	147	1 271	1 197		74	6%
12.	Bérfeladások	1 978	4 706	3 444		1 262	27%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	13 759	34 159	29 647		4 512	13%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	154 572	45 028		109 544	71%
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	167	5 723	253		5 470	96%
	<i>Ebből: Értékvesztés</i>	0	0	0			
A.	ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-64 108	21 954	-81 249		-103 203	-470%
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, árfolyamnyereségek	0	0	0			
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 224	0	90 317		90 317	
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	2 224	0	90 317		90 317	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	47 420		47 420	
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 224	0	137 737		137 737	
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0			
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamnyereségek	0	0	0			
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	39 424	112 229		-72 805	-185%
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	39 424	112 229		-72 805	-185%
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékelési különbözete	0	0	0			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1	628	4 987		-4 359	-694%
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0	0	0			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1	40 052	117 216		-77 164	-193%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 223	-40 052	20 521		60 573	151%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-61 885	-18 098	-60 728		-42 630	-236%
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-61 885	-18 098	-60 728		-42 630	-236%

II. Mérleg

MÉRLEG -ESZKÖZÖK eFt

	2021. évi		2022. évi		Eltérés	
	tény	terv	tény	terv	2022. évi tény - 2022. évi tervek	
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	165 944	2 911 633	1 878 977		-1 032 656	-35%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK						
1. Alapítás átszervezés aktívált értéke						
2. Kísérleti fejlesztés aktívált 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	165 944	2 911 633	1 878 977		-1 032 656	-35%
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			258 198		258 198	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		2 911 633	422 468		-2 489 166	-85%
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek						
4. Tenyészállatok						
5. Beruházások, felújítások	57 547		1 159 285		1 159 285	
6. Beruházásokra adott előlegek	108 397		39 026		39 026	
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	1 084 503	172 540	1 358 854		1 186 313	688%
I. KÉSZLETEK						
1. Anyagok						
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek						
3. Novendék-, hűző- és egyéb állatok						
4. Késztermékek						
5. Áruk						
6. Készletekre adott előlegek						
II. KÖVETELÉSEK	1 084 503	172 540	1 358 854		1 186 313	688%
1. Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők)		52 462			-52 462	-100%
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	1 057 624	120 078	945 749		825 671	688%
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben						
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő társasággal szemben						
5. Váltókövetelések						
6. Egyéb követelések	26 879		413 105		413 105	
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. Forgalmási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						
6. Értékpapírok értékelési különbözete						
IV. PÉNZESZKÖZÖK						
1. Pénztár, csekkok						
2. Bankbetétek						
Szabadrendelkezésre bankbetétek						
Lekötött pénzeszközök						
Elkülönített pénzeszközök						
Szénfűlér						
KÁPIKÁT						
Alkalmazotti társaság						
KM-Kapcsoló mérlegkör						
Kapcsoló termelés szerkezet-átalakítás						
Kedvezményes energiát tám. szla						
Kapcs. term. szerk. átalakítási díj szla						
Szénipari szerkezet átalakítási díj tám. szla						
KELER elkülönített pénzeszköz						
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 427	41 554	527 279		526 726	1268%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 412	41 554	527 470		485 916	1169%
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15		40 809		40 809	
3. Halasztott ráfordítások						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 258 874	3 125 727	3 808 110		680 383	22%

MÉRLEG - FORRÁSOK eFt

	2021. évi	2022. évi		Eltérés	
	lény	terv	lény	2022 évitény - 2022 évi terv	
D. SAJÁT TŐKE	134 115	118 134	73 387	-44 747	-38%
I. JEGYZETT TŐKE	8 000	8 000	8 000		
<i>Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>					
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
III. TŐKETARTALÉK	188 000	188 000	188 000		
IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-59 767	-61 885	-2 117	4%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka					
2. Valós értékelés értékelési tartaléka					
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-61 885	-18 098	-60 728	-42 630	236%
E. CÉLTARTALÉKOK					
1. Céltartalék várható kötelezettségre					
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre					
3. Egyéb céltartalék					
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 107 129	1 869 947	3 316 257	1 446 309	77%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		1 837 433	1 644 019	-193 414	-11%
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
2. Átváltoztatható kötvények					
3. Tartozások kötvénykibocsátásból (HUF)					
4. Tartozások kötvénykibocsátásból (EUR)					
5. Beruházási és fejlesztési hitelek					
6. Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
7. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben		1 837 433	1 644 019	-193 414	-11%
8. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben					
9. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben					
10. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 107 129	32 515	1 672 238	1 639 723	5043%
1. Rövid lejáratú kölcsönök					
<i>Ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>					
2. Rövid lejáratú hitelek					
3. Vevőtől kapott előleg					
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	311	18 242	218 290	200 048	1097%
5. Váltótartozások					
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	6 708	0	205 836	205 835	42007243%
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	1 100 110	14 272	1 248 112	1 233 840	8645%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete					
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 630	1 137 646	416 466	-721 180	-63%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása					
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 630	17 152	6 711	-10 441	-61%
3. Halasztott bevételek		1 120 494	409 755	-710 739	-63%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 258 874	3 125 727	3 806 110	680 383	22%