



NKM Mobilitás Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2018.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az NKM Mobilitás Kft. Tulajdonosának

Jelentés az éves beszámoló könyvvizsgálatáról

Vélemény

Elvégeztük az NKM Mobilitás Kft. (a „Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 1.092.683 E Ft, az adózott eredmény 33.956 E 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 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”) összhangban.

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az NKM Mobilitás Kft. 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

A számviteli törvény alapján a mi 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 az NKM Mobilitás Kft. 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az NKM Mobilitás Kft. 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű 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 eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- 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 hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

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

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti beszámolókról

A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105/A. § (1) bekezdésével összhangban megvizsgáltuk a Társaság 2018. évi éves beszámoló kiegészítő mellékletének III. Tájékoztató kiegészítések 1. Számviteli szétválasztás pontját, amely a tevékenységek számviteli szétválasztását mutatja be.

A tevékenységek szétválasztására vonatkozó számviteli politika kidolgozása és alkalmazása, valamint az egyes tevékenységek árának meghatározása – ami biztosítja az egyes üzletágak keresztfinanszírozástól való mentességét, illetve az egyes tevékenységeknek a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. § (2)-(4) bekezdéseivel összhangban történő elkülönített bemutatását - a vezetés felelősége.

A mi felelőségünk a kiegészítő melléklet III.1) pontjában szereplő információról jelentést kibocsátani. Átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független

könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. Az átvilágítás elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős személyektől történő információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás lényegesen kisebb hatókörű, mint a könyvvizsgálati standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálat, és ennek következtében nem teszi lehetővé számunkra, hogy bizonyosságot szerezzünk arról, hogy valamennyi olyan jelentős ügyről tudomást szerezzünk, amelyet egy könyvvizsgálat során esetleg azonosítanánk. Ennek megfelelően nem könyvvizsgálói véleményt bocsátunk ki.

Átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény vagy körülmény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a Társaság által alkalmazott számviteli szabályok, valamint a kiegészítő melléklet III. 1.) pontjában bemutatott információk minden lényeges összefüggésben ne felelnek meg a számviteli törvény előírásainak, az egyes tevékenységeknek a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. § (2)-(4) bekezdéseinek, valamint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott ajánlásának, a tevékenységek szétválasztására és a tevékenységek közötti keresztfinanszírozás mentességére vonatkozóan.

Budapest, 2019. április 4.



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

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

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 003449

NKM Mobilitás Kft.

Statisztikai számjel: 23443486-7112-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-965868

Mérleg eszközök (aktívák)

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		ELŐZŐ ÉV 2017.12.31.	TÁRGYÉV 2018.12.31.
a	b	c	d
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18. sorok)	375 162	647 182
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9. sorok)	1 959	2 516
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5.	3. Vagyon értékű jogok	1 959	1 386
6.	4. Szellemi termékek	0	1 130
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	305 218	576 681
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	3 630	0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	219 776	253 347
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	225	160
14.	4. Tenyészállatok	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	80 963	257 339
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	624	65 835
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-27. sorok)	67 985	67 985
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	67 985	67 985
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	3. Tartósan jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.visz.ban álló váll.	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.ban álló váll.	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0

NKM Mobilitás Kft.

Statisztikai számjel: 23443486-7112-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-965868

Mérleg eszközök (aktívák)

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		ELŐZŐ ÉV 2017.12.31.	TÁRGYÉV 2018.12.31.
a	b	c	d
28.	B. FORGÓESZKÖZÖK (29.+36.+43.+49. sorok)	61 131	383 705
29.	I. KÉSZLETEK (30-35. sorok)	0	4 760
30.	1. Anyagok	0	0
31.	2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0
32.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
33.	4. Késztermékek	0	0
34.	5. Áruk	0	4 760
35.	6. Készletekre adott előlegek	0	0
36.	II. KÖVETELÉSEK (37-42. sorok)	60 675	378 335
37.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	50 375	38 104
38.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	294 784
39.	3. Követelések jelentős tulajdoni részes. visz. lévő váll. szemben	0	0
40.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban l.váll.szemben	0	0
41.	5. Váltókövetelések	0	0
42.	6. Egyéb követelések	10 300	45 447
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)	0	0
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
45.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
46.	3. Egyéb részesedés	0	0
47.	4. Saját részvények, üzletrészek	0	0
48.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	456	610
50.	1. Pénztár, csekkek	19	33
51.	2. Bankbetétek	437	577
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55. sorok)	59 607	61 796
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	59 152	55 608
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	455	6 188
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+28.+52. sorok)	495 900	1 092 683

NKM Mobilitás Kft.

Statiztikai számjel: 23443486-7112-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-965868

Mérleg források (passzívák)

Adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		ELŐZŐ ÉV 2017.12.31.	TÁRGYEV 2018.12.31.
a	b	c	d
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+65. sorok)	300 424	904 468
58.	I. JEGYZETT TŐKE	105 000	305 000
59.	ebből a. visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	0	438 000
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	72 094	195 424
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
65.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	123 330	-33 956
66.	E. CÉLTARTALÉKOK (67-69. sorok)	8 000	10 000
67.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	8 000	10 000
68.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
69.	3. Egyéb céltartalék	0	0
70.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (71.+76.+86. sorok)	121 347	78 958
71.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (72-75. sorok)	0	0
72.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
73.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul viszonyban lévő váll szemb	0	0
74.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll szemb	0	0
75.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
76.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (77-85. sorok)	34 037	20 800
77.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
78.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0
79.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
80.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	31 200	20 800
81.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
82.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
83.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul részesedési visz.lévő váll szemben	0	0
84.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk szemben	0	0
85.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 837	0
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-96. sorok)	87 310	58 158
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	10 400	10 400
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 531	21 549
92.	5. Váltótartozások	0	0
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	51 065	4 532
94.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban l váll szemb		
95.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban l.váll.szemb.	0	0
96.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 314	21 677
97.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (98-100. sorok)	66 129	99 257
98.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
99.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	66 129	99 257
100.	3. Halasztott bevételek	0	0
101.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+66.+70.+97. sor)	495 900	1 092 683

Budapest, 2019. április 4.


Balogh Szabolcs
ügyvezető


Orgovány Ferenc
ügyvezető

Statistikai számjel: 23443486-7112-113-01

Statistikai számjel:

Cégjegyzék szám: 01-09-965868

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	ELŐZŐ ÉV 2017.	TÁRGYÉV 2018.
a	b	c	d
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	609 493	570 706
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	609 493	570 706
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	531	25 258
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
9.	05. Anyagköltség	160 263	222 887
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	87 041	123 544
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 626	5 958
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	54 937
13.	09. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	220	943
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	249 150	408 269
15.	10. Bérköltség	59 993	112 361
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 971	9 092
17.	12. Bérjárulékok	14 690	24 695
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	78 654	146 148
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	58 214	66 092
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	95 928	11 872
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	128 078	-36 417

NKM Mobilitás Kft.

Statistikai számjel: 23443486-7112-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-965868

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	ELŐZŐ ÉV 2017.	TÁRGYÉV 2018.
a	b	c	d
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 323	3 691
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
25.	14. Részesedésből származó bevételek árfolyamnyereségek	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek árfolyamnyereségek	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4	71
32.	VII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	1 327	3 762
33.	18. Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
34.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
35.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamveszteségek	0	0
36.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
37.	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű kifizet.	1 507	827
38.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	441	13
39.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
40.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	681	474
41.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	2 188	1 301
42.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-861	2 461
43.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	127 217	-33 956
44.	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	3 887	0
45.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	123 330	-33 956

Budapest, 2019. április 4.



Balogh Szabolcs
Ügyvezető



Orgovány Ferenc
Ügyvezető



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018.

TARTALOMJEGYZÉK

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	4
1. A vállalkozás bemutatása	4
1.1. Általános cé adatok	4
1.2. Tevékenységi kör.....	5
2. A számviteli politika fő vonásai	6
2.1. A számviteli politika célja	6
2.2. A beszámoló típusa, a könyvvezetés rendszere és módja	6
2.3. Értékelési eljárások bemutatása	6
2.4. A számviteli alapelvektől való eltérések	7
3. Vagyoni, pénzügyi helyzet és jövedelmezőség alakulása.....	8
3.1. Vagyoni helyzet alakulásának bemutatása	8
3.2. A jövedelmezőség alakulásának bemutatása	9
3.3. Összefoglalás a Társaság pénzügyi helyzetéről	10
1. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	12
1. Általános kiegészítések.....	12
2. Tételes kiegészítések.....	12
2.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása	12
2.1.1. Immateriális javak	12
2.1.2. Tárgyi eszközök.....	14
2.2. Befektetett pénzügyi eszközök.....	16
2.2.1. Részesedések	16
2.2.2. Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése.....	16
2.3. Készletek alakulása	17
2.4. Követelések	17
2.5. Pénzeszközök	18
2.6. Aktív időbeli elhatárolások	18
2.7. Saját tőke változása.....	19
2.8. Lekötött tartalék	19
2.9. Céltartalék	19
2.10. Kötelezettségek	20
2.10.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek	20
2.10.2. Hosszú és rövid lejáratra kapott kölcsönök és hitelek állományának alakulása	20
2.10.3. Rövid lejáratú kötelezettségek	21
2.11. Passzív időbeli elhatárolások.....	22
II.2. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE	23
1. Általános kiegészítések.....	23
2. Tételes kiegészítések.....	23

2.1. Értékesítés nettó árbevételének bemutatása	23
2.2. Anyagjellegű ráfordítások	24
2.3. Könyvvizsgálói díjak	25
2.4. Import beszerzés	25
2.5. Kutatás, kísérleti fejlesztés	26
2.6. Alkalmazottak létszáma, bérköltsége	26
2.7. Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése	27
2.8. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai	28
2.9. Környezetvédelmi költségek	28
2.10. Kapott támogatás.....	28
2.11. Társaságcsoporton belüli tranzakciók.....	29
III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	30
1. Számviteli szétválasztás	30
2. Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság díjazása	36
3. Társasági adóalapot módosító tételek	37
4. Adózott eredmény felhasználása	37
5. Folyamatban lévő peres ügyek	37
6. Mérlegen kívüli tételek	38
7. Fordulónap utáni jelentősebb események.....	38

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

1.1. Általános céginformációk

A cég neve:	NKM Mobilitás Kft. (továbbiakban Társaság)
Székhelye:	1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.
A Társaság alapító okiratának kelte:	2011. július 11.
Átalakulásának időpontja:	2011. július 21.
Utolsó cégbírósági bejegyzés száma és kelte:	2018. július 16.
Alaptőke:	305 000 000 Ft
A Társaság időtartama:	Határozatlan
Üzleti év:	2018. január 1-2018. december 31.
Auditor cég neve, címe:	Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. HU-1068 Budapest, Dózsa György út 84/C
Könyvvizsgáló neve: Kamarai tagsági száma:	Horváth Tamás 003449
Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy neve, kamarai regisztrációs száma:	Váradai Szabolcs 177723
A Társaság hirdetményeinek közzétételi helye:	www.nemzetikoizmuvek.hu
A Társaság képviselőjére jogosult személy(ek):	Balogh Szabolcs, Orgovány Ferenc
A képviselőre jogosult személy(ek) beosztása:	üzveztők
Tevékenységi kör:	7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
A Társaság anyavállalata:	NKM Földgázszolgáltató Zrt.
Összevont éves beszámolót készítő anyavállalat neve, székhelye	MVM Zrt. 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.
Annak a vállalkozónak a neve és székhelye, amely összeállítja a vállalkozáscsoport azon legnagyobb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a vállalkozót mint leányvállalatot bevonták:	MVM Zrt. 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.
Annak a vállalkozónak a neve és székhelye, amely összeállítja a vállalkozáscsoport azon legkisebb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a vállalkozót mint leányvállalatot bevonták:	MVM Zrt. 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.
Konszolidált beszámoló megtekintésének helye:	MVM Zrt. 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.
Beszámolóhoz kapcsolódó internetes elérhetőség:	www.mvm.hu

A Társaság a Számviteli törvény előírásai szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Az NKM Mobilitás Kft tulajdonosi struktúráját az alábbi táblázat mutatja be:

Társaság megnevezése, székhelye	Jegyzett tőke (e Ft)		Tulajdoni hányad (%)	
	2017.12.31.	2018.12.31.	2017.12.31.	2018.12.31.
NKM Földgázszolgáltató Zrt.. (i)	105 000	305 000	100,0	100,0
Összesen	<u>105 000</u>	<u>305 000</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>

(i) anyavállalat

1.2. Tevékenységi kör

A Társasági szerződés a következő tevékenységeket határozza meg:

Főtevékenység:

7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás (megújuló energiák, energiahatékonyság)

Egyéb tevékenységek:

Az egyéb tevékenységeket részletesen a cégkivonat tartalmazza.

A Nemzeti Közművek cégcsoportba tartozó, NKM Mobilitás Kft. azzal a céllal jött létre, hogy a földgázüzemű és elektromos közlekedés hazai elterjesztésében aktívan közreműködjön. A Nemzeti Közművek a környezetbarát közlekedés fejlődését előmozdító tevékenységét Mobiliti márkanév alatt végzi, ideértve mind a sűrített földgáz, mind a villamos energia alapú töltőszolgáltatását.

A Nemzeti Közművek a már több éve sikeresen működő CNG szolgáltatása mellett, 2017. évben indította el e-mobilitás szolgáltatását és a kapcsolódó országos elektromos autó töltőállomás-hálózat telepítését is annak érdekében, hogy a hagyományos termékein és szolgáltatásain túl megfeleljen a jelen és a jövő elvárásainak és tovább fejlessze 4,5 millió ügyfelének kiszolgálását, valamint gazdagítsa az ügyfélményt országszerte.

2. A számviteli politika fő vonásai

2.1. A számviteli politika célja

A Társaság számviteli politikájának célja, hogy mindazon kérdésekben rendelkezzen, amelyet a Számviteli törvény a gazdálkodó döntési jogkörébe és felelősségébe utal. A számviteli politikában, mint belső szabályzatban foglaltak végrehajtása biztosítja a Társaság valós vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzetének bemutatását.

2.2. A beszámoló típusa, a könyvvezetés rendszere és módja

A Társaság beszámolója a vonatkozó törvényi előírások - a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. tv. és a többször módosított 2000. évi C. Számviteli törvény (továbbiakban Sztv.) - szerint éves beszámoló, könyvvezetése kettős könyvvitel. A Társaság a könyveit a Sztv. és az általános számviteli elvek szerint vezeti.

A Társaság a folyamatos könyvviteli munkát számviteli bizonylatok alapján, hitelt érdemlő módon végzi, könyvvezetése során a számviteli alapelveket érvényesíti.

Az éves beszámoló összeállítása érdekében a Társaság a mérlegsémához igazodó számlarendet alkalmaz, amely az éves beszámoló elkészítését maradéktalanul biztosítja.

A költségek könyvelése elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban - költségnevek szerint - történik.

A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés napja tárgyévet követő év 11. munkanap.

Az NKM Mobilitás Kft. összhangban az NKM Társaságcsoporton belül alkalmazott elvekkel "A" változat szerinti mérleget és összköltség eljárással készülő eredménykimutatást készít.

2.3. Értékelési eljárások bemutatása

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értéken értékeltük, módosítva azok értékét az alkalmazott értékcsökkenésekkel.

Az eszközök bekerülési (előállítási, beszerzési) értékét bruttó érték alapján, lineáris leírási módszer alkalmazásával állapítjuk meg. Az értékcsökkenést az eszközökre naponta

elszámoljuk, amely a havi zárlati munkák részeként kerül rögzítésre az analitikus nyilvántartásban, valamint a megfelelő főkönyvi számlán.

A kis értékű - 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti - immateriális javak és tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Az alábbi táblázat a főbb eszközcsoportok értékcsökkenésére jelenleg használt átlagos hasznos élettartamot mutatja be:

Eszközcsoportok	Hasznos élettartam
Épületek	10 év
Gépek és berendezések, járművek	6,9 év
Informatikai eszközök	2-10 év
Egyéb	6,9 év

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaságnál a tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni, ha a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti veszteségjellegű különbség tartósan mutatkozik és jelentős.

Készletek

A Társaság a vásárolt készletekről a beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár szerinti nyilvántartást vezet.

2.4. A számviteli alapelvektől való eltérések

A Társaság az éves beszámolót a számviteli alapelveknek megfelelően készíti el, attól eltérő elszámolási igény nem merült fel.

3. Vagyoni, pénzügyi helyzet és jövedelmezőség alakulása

3.1. Vagyoni helyzet alakulásának bemutatása

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év 2017.12.31.	Tárgyév 2018.12.31.	Index (%)
Vagyoni struktúra				
1. Tartósan befektetett eszközök aránya (%)	$\frac{\text{Befektetett eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	75,7	59,2	78,2
2. Forgóeszközök aránya (%)	$\frac{\text{Forgóeszközök értéke (I)}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	12,3	35,1	285,4
Tőkestruktúra				
3. Tőkeellátottság (%)	$\frac{\text{Saját forrás (ii)}}{\text{Összes forrás}}$	62,2	83,7	134,6
4. Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Hosszú lejár. kötelezettségek}}{\text{Saját tőke + hosszú lejáratú kötelezettségek}}$	0,1	0,0	22,1
5. A tőke szerkezete (%)	$\frac{\text{Idegen tőke (iii)}}{\text{Összes forrás}}$	37,8	16,3	43,1
6. Működő tőke	Hosszú lejáratú passzívák (iv) - befektetett eszközök (eFt)	-32 701	288 086	-881,0

(i) Beleértve az aktív időbeli elhatárolásokat is.

(ii) Saját forrás: Saját tőke + céltartalékok.

(iii) Beleértve a passzív időbeli elhatárolások összegét is.

(iv) Saját tőke + céltartalék + hosszú lejáratú kötelezettségek + halasztott bevételek

A Társaság mérlegének főösszege 2018. december 31-én 1 092 683 ezer Ft volt, amely 596 783 ezer Ft-tal magasabb az előző évnél.

A befektetett eszközök értéke 272 020 ezer Ft-tal nőtt a tárgyévben. Az immateriális javak értéke 557 ezer Ft-tal, a tárgyi eszközök értéke 271.463 E Ft-tal nőtt, a befektetett pénzügyi eszközök értéke nem változott a bázis évhez képest.

A korigált forgóeszközök értéke 324 763 ezer Ft-tal nőtt a tárgyévben, amelyből a legjelentősebb változás a követelések 317 660 ezer Ft-os növekedése, és az aktív időbeli

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

elhatárolások 2 189 ezer Ft-os növekedése. A Társaság kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésének értéke 294 784 ezer Ft-ra változott.

A Társaság forrásain belül a saját források növekedtek 606 044 ezer Ft-tal. A saját tőke értéke 604 044 ezer Ft-tal, a várható kötelezettségekre képzett céltartalékok állománya 2 000 ezer Ft-tal emelkedett.

A kötelezettségek értéke 42 389 ezer Ft-tal csökkent, melynek legfőbb oka a hosszú lejáratú kötelezettség 13 237 ezer Ft-os, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek 29 152 ezer Ft-os csökkenése. A passzív időbeli elhatárolások 33 128 ezer Ft növekedést mutatnak a bázis évhez képest.

3.2. A jövedelmezőség alakulásának bemutatása

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Index (%)
1. Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	21,0	-6,4	-30,4
2. Alaptőke jövedelmezősége (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	117,5	-11,1	-9,5
3. Tőkemegtérülési ráta (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	41,1	-3,8	-9,1
4. Eszközhatékonyság (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	24,9	-3,1	-12,5

Az üzemi tevékenység eredménye 164 495 ezer Ft-tal csökkent, a belföldi értékesítés nettó árbevétele 38 787 ezer Ft-tal csökkent, az anyagjellegű ráfordítások értéke 159 119 ezer Ft-tal, személyi jellegű ráfordítások értéke 67 494 ezer Ft-tal nőtt és az egyéb ráfordítások értéke 84 056 ezer Ft-tal csökkent. Az egyéb bevételek 24 727 ezer Ft-tal nőtt. Az adózott eredmény értéke 157 286 ezer Ft csökkenést mutat.

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

3.3. Összefoglalás a Társaság pénzügyi helyzetéről

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év 2017.12.31.	Tárgyév 2018.12.31.	Index
1. Pénzhányad (Gyorsráta mutató)	$\frac{\text{Pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség (i)}}$	0,003	0,004	133,3
2. Mobilizálható eszköz aránya (Likviditási gyorsráta)	$\frac{\text{Pénzeszköz + követelés (ii) + értékpapír}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség (i)}}$	0,40	2,41	602,5
3. Forgóeszköz aránya (%)	$\frac{\text{Forgóeszköz (iv)}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség (i)}}$	0,8	2,8	359,7
4. Forgótőke aránya (%)	$\frac{\text{Forgóeszköz (iv) - rövid lej. Kötelezettség (i)}}{\text{Saját tőke}}$	-0,1	0,3	-292,6
5. Vevők futamideje (nap)	$\frac{\text{Vevőállomány (lejárt esedékességű) (iii)}}{\text{1 napra jutó árbevétel}}$	0,0	0,0	0,0

- (i) Beleértve a passzív időbeli elhatárolást
- (ii) Nem esedékes vevőkövetelés nélkül
- (iii) A vevőállomány ÁFA nélkül
- (iv) Aktív időbeli elhatárolásokkal együtt

A pénzeszközök értéke nőtt 154 ezer Ft-tal, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek értéke csökkent 29 152 ezer Ft-tal. A követelések állománya 317 660 ezer Ft-tal emelkedett. Ezt főleg a kapcsolt vállalkozással szembeni követelések változása okozza.

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

CASH-FLOW KIMUTATÁS

	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Adózás előtti eredmény ±	125 894	-37 647
Elszámolt amortizáció +	58 214	66 092
Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0	3 630
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	2 000
Szállítói kötelezettség változása ±	-24 936	1 889
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-9 126	-44 007
Passzív időbeli elhatárolások változása ±	11 614	33 128
Vevőkövetelés változása ±	-34 888	12 271
Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	3 740	-334 690
Aktív időbeli elhatárolások változása ±	28 254	-2 189
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 887	0
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-149 280	0
SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	5 599	-299 523
Befektetett eszközök beszerzése -	-9 472	-331 614
Kapott osztalék, részesedés +	1 323	3 691
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	-8 149	-327 923
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	638 000
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-10 400	-10 400
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	-10 400	627 600
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-12 950	154
<i>Pénzeszközök állománya év elején</i>	<i>13 406</i>	<i>456</i>
<i>Pénzeszközök állománya év végén</i>	<i>456</i>	<i>610</i>

A Társaság működési tevékenységből származó pénzeszköz állomány változása -299 523 ezer Ft. Csökkent az adózás előtti eredmény 161 173 ezer Ft-tal, fizetendő adó és fizetett osztalék nincs. Csökkentek a kötelezettségek, a követelések emelkedtek, az aktív időbeli elhatárolások kis mértékben emelkedtek. A passzív időbeli elhatárolások jelentősen megnöttek az előző évhez képest.

A befektetési tevékenységből származó pénzeszközök csökkenését a befektetett eszközök beszerzésére fordított összeg növekedése okozta.

A pénzügyi műveletekből származó pénzeszközt növelte a tőkeemelés, és csökkentette a tárgyévben visszafizetett beruházási hiteltörlesztés.

II. KIEGÉSZÍTÉSEK

1. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Általános kiegészítések

A mérleg össze nem hasonlítható adatot nem tartalmaz.

2. Tételes kiegészítések

2.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

2.1.1. Immateriális javak

Az alábbi táblázat összegzi az immateriális javakban bekövetkezett változásokat a 2017. és 2018. üzleti évben:

Bruttó érték	adatok ezer Ft-ban		
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Nyitó egyenleg 2017. január 1.	5 345	0	5 345
Beszerzés	0	0	0
Aktiválás	0	0	0
Átsorolás	0	0	0
Kivezetések, egyéb csökkenések	0	0	0
Záró egyenleg 2017. december 31.	5 345	0	5 345
Beszerzés	0	0	0
Aktiválás	0	1 599	1 599
Átsorolás	0	0	0
Kivezetések, egyéb csökkenések	0	0	0
Záró egyenleg 2018. december 31.	5 345	1 599	6 944

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

adatok ezer Ft-ban

Az amortizáció fajtánkénti bemutatása	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Lineáris leírással elszámolt	614		614
2017. évi terv szerinti leírás	614	0	614
Terven felüli értékcsökkenés (értékvesztés) ráfordítás (kivezetés nettó értéke)	0	0	0
2017. évi terven felüli értékcsökkenés	0	0	0
Lineáris leírással elszámolt	573	469	1 042
2018. évi terv szerinti leírás	573	469	1 042
Terven felüli értékcsökkenés (értékvesztés) ráfordítás (kivezetés nettó értéke)	0	0	0
2018. évi terven felüli értékcsökkenés	0	0	0

A Társaság 2018. évben 1 042 ezer Ft terv szerinti amortizációt számolt el az immateriális javak után.

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.1.2. Tárgyi eszközök

Az alábbi táblázat összegzi a tárgyi eszközökben bekövetkezett változásokat a 2017. és 2018. üzleti évben:

Bruttó érték	adatok ezer Ft-ban					
	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Beruházásokra adott előlegek	Összesen
Nyitó egyenleg 2017. január 1.	12 000	386 533	2 813	66 013	0	467 359
Beszerezés	0	0	0	14 954	624	15 578
Aktiválás	0	0	4	0	0	4
Selejtezés, eladás, egyéb csökkenés	0	0	0	4	0	4
Jogszáály, tv. változás miatti átsorolás	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg 2017. december 31.	12 000	386 533	2 817	80 963	624	482 937
Beszerezés	0	0	0	308 321	68 962	377 283
Aktiválás	0	97 865	692	-98 557		0
Átsorolás	0	0	0	-33 388		-33 388
Selejtezés, eladás, egyéb csökkenés	12 000	0	0		3 751	15 751
Jogszáály, tv. változás miatti átsorolás	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg 2018. december 31.	0	484 398	3 509	257 339	65 835	811 081

NKM Mobilitás Kft.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

A tárgyévi tárgyi eszköz aktiválások összege 98 557 ezer Ft, melyből 95 000 ezer Ft a Vecsési töltőállomás, 2 031 ezer Ft a Lassú töltő üzembe helyezése volt.

Halmozott értékcsökkenés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	adatok ezer Ft-ban	
					Beruházásokra adott előlegek	Összesen
Nyitó egyenleg 2017. január 1.	7 170	110 710	2 239	0	0	120 119
Értékcsökkenés	1 200	56 047	353	0	0	57 600
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés, eladás, egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg 2017. december 31.	8 370	166 757	2 592	0	0	177 719
Értékcsökkenés	0	64 293	757	0	0	65 050
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés, eladás, egyéb csökkenés	8 370	0	0	0	0	8 370
Záró egyenleg 2018. december 31.	0	231 050	3 349	0	0	234 399
Értékhelyesbítés 2017. december 31.	0	0	0	0	0	0
Nettó érték 2017. december 31.	3 630	219 776	225	80 963	624	305 218
nettó kivezetése selejtezés miatt	-3 630					
Értékhelyesbítés 2018. december 31.	0	0	0	0		0
Nettó érték 2018. december 31.	0	253 347	160	257 339	65 835	576 681

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

2.2. Befektetett pénzügyi eszközök

2.2.1. Részeselek

A Társaság 2017. és 2018. december 31-én meglévő részeselek a következő táblázat mutatja be:

Leányvállalatok	Részeselek értéke		Vállalkozás jegyzett tőkéje		Tulajdoni hányad		Szavazati arány		Saját tőke		Adózott eredmény	
	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.	2017.	2018.
KAPOS CNG KFT	67 985	67 985	68 485	68 485	99,27	99,27	99,27	99,27	72 204	73 442	3 719	4 957
Összesen	67 985	67 985	68 485	68 485					72 204	73 442	3 719	4 957

(i) Társult vállalkozás - Jelentős tulajdoni részeselek

(ii) Egyéb részeselek

2.2.2. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítése

A Társaság a befektetett pénzügyi eszközökre értékesítést nem számolt el.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.3. Készletek alakulása

A Társaságnak 2018. december 31-én 4 760 ezer Ft értékű készlete volt.

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
Anyagok összesen	0	0
Áruk	0	4 760
Késztermékek	0	0
Készletekre adott előleg	0	0
Befejezetlen termelés	0	0
<u>Készletek összesen</u>	0	4 760

2.4. Követelések

A 2017. és 2018. december 31-én fennálló követelések:

	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	50 375	38 104
vevőkövetelés	50 375	38 104
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	294 784
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Váltókövetelés	0	0
Egyéb követelések	10 300	45 447
adókövetelés	9 798	9 798
szállítói előleg	500	500
Egyéb követelések	2	2
Összesen	60 675	378 335

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben 294 784 ezer Ft-ra, valamint az egyéb követelések 35 147 ezer Ft-tal emelkedtek.

Követelések értékvesztés elszámolása nem történt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.5. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek egyenlege 2017. és 2018. december 31-én az alábbiak szerint alakult:

	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
Folyószámlák	437	577
Készpénz	19	33
Összesen	456	610

A Társaság 2018. december 31-én 610 ezer Ft pénzeszköz állománnyal rendelkezett.

2.6. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság aktív időbeli elhatárolásai 2017. és 2018. december 31-én az alábbiak szerint alakultak:

	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
Bevételek		
CNG üzemanyagértékesítés	23 760	22 124
Sűrítés árbevétele	35 392	33 484
Bevételek összesen	59 152	55 608
Költségek		
gépkocsi bérleti díj	402	0
biztosítási díj	53	61
kapcsolt vállalattól igénybevett szolgáltatás	0	6 127
Költségek összesen	455	6 188
Összesen	59 607	61 796

Az aktív időbeli elhatárolások legjelentősebb tétele a bevételek aktív időbeli elhatárolása, amely üzemanyag értékesítésből és sűrítés árbevétel elhatárolásból tevődik össze.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.7. Saját tőke változása

A Társaság saját tőke elemeiben történt 2018. évi változások:

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
2017. december 31.	105 000	0	72 094	123 330	300 424
Adózott eredmény átvezetése	0	0	123 330	-123 330	0
2018. évi eredmény	0	0	0	-33 956	-33 956
Alapítói tőkeemelés	200 000	438 000	0	0	638 000
2018. december 31.	305 000	438 000	195 424	-33 956	904 468

A Társaság 2018. évi adózott eredménye -33 956 ezer Ft.

2.8. Lekötött tartalék

A Társaság lekötött tartalékkal nem rendelkezik.

2.9. Céltartalék

A céltartalék 2018. évi alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

	Előző év 2017.12.31.	Képzés	Felhasználás	Tárgyév 2018.12.31.
Rekultivációs munkálatokra	8 000	2 000	0	10 000
Várható kötelezettségekre összesen	8 000	2 000	0	10 000
Jövőbeni költségekre összesen	0	0	0	0
Egyéb céltartalék összesen	0	0	0	0
Céltartalékok összesen	8 000	2 000	0	10 000

2018. évben rekultivációs munkákra 2.000 ezer Ft céltartalék képzés történt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.10. Kötelezettségek

2.10.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2017.12.31	Adatok ezer Ft-ban		Zálogjog és egyéb biztosíték
		2018.12.31 Összesen	2022.12.31. után esedékes	
Beruházási és fejlesztési hitelek	31 200	20 800	0	-
Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	2 837	0	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	34 037	20 800	0	

A beruházási és fejlesztési hitelek utolsó törlesztő része 2021. december 05-én esedékes. Hitelfelvétel a Budaörsi úti töltőállomás létesítésére történt.

2.10.2. Hosszú és rövid lejáratra kapott kölcsönök és hitelek állományának alakulása

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei 2018. december 31-én 20 800 ezer Ft értékben volt.

Rövid lejáratú hitelek

Hosszú lejáratú hitelek 2018. évben esedékes összege

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-én	Lejárat
hosszú hitel rövid része	10 400	2019.12.05
Összesen	10 400	
Rövid lej. hitelek összesen	10 400	

Rövid lejáratú hitelek értéke 10 400 ezer Ft. A Budaörsi úti beruházási hitel 2019-ben esedékes része.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

2.10.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek 2017. és 2018. december 31-én az alábbiak szerint alakultak:

	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgyév 2018.12.31
Rövid lejáratú hitelek	10 400	10 400
beruházási hitel	10 400	10 400
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	9 531	21 549
nyitott szállító	9 531	21 549
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	51 065	4 532
cash-pool	31 096	0
szállító	19 969	4 532
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 314	21 677
hosszúlejáratú kötelezettségből átsorolt	1 200	0
személyi jellegű kötelezettségek	4 333	7 639
ÁFA	6 953	0
költségvetéssel szembeni egyéb rövid lejáratú	3 828	7 280
egyéb	0	6 758
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	87 310	58 158

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke a tárgyévben 29 152 ezer Ft-tal alacsonyabb. Ennek jelentősebb okai: magasabb a nyitott szállító értéke 12 018 ezer Ft-tal, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke is nőtt 5 362 ezer Ft-tal. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke kapcsolt vállalkozással szemben csökkent 46 533 ezer Ft-tal.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.11. Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság passzív időbeli elhatárolásai 2017. és 2018. december 31-én az alábbiak szerint alakultak:

	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.12.31	Tárgy év 2018.12.31
Bevételek		
Bevételek összesen	0	0
<i>Költségek, ráfordítások</i>		
<i>anyagállalattól beszerzett gáz</i>	30 267	37 773
<i>anyagállalattól igénybe vett szolgáltatás (SLA)</i>	14 368	0
<i>NKM átalánydíj</i>	394	394
<i>jutalom és járulék elhatárolás</i>	10 040	14 679
<i>villamosenergia elhatárolás</i>	1 756	4 951
<i>üzemeltetési, ügynöki és kártyakarbantartás</i>	4 772	8 962
<i>hitelkamat kiszolgálási díj</i>	241	184
<i>kiszolgálási díj</i>	2 796	2 945
<i>reklámköltség</i>	392	0
<i>szakértői díj</i>	195	19 700
<i>bérleti díjak</i>	0	7 474
<i>egyéb tételek</i>	908	2 195
Költségek, ráfordítások összesen	66 129	99 257
Összesen	66 129	99 257

A passzív időbeli elhatárolások értéke 33 128 ezer Ft-tal nőtt az előző évhez képest. Az elhatárolások legjelentősebb tételei a gázköltség elhatárolás értéke amely 7 506 ezer Ft-tal, a szakértői díjak amely 19 700 ezer Ft-tal és a bérleti díjak elhatárolása amely 7 474 ezer Ft-tal emelkedett.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE****II.2. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE****1. Általános kiegészítések**

Az eredménykimutatás nem teljes körűen összehasonlítható az újonnan létrejött elektromos üzletág miatt.

2. Tételes kiegészítések**2.1. Értékesítés nettó árbevételének bemutatása**

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységi körönkénti megbontásban:

Adatok ezer Ft-ban

Tevékenységi kör megnevezése	Előző év 2017.	Összetétel (%)	Tárgyév 2018.	Összetétel (%)
CNG üzemanyagértékesítésből származó árbevétel	330 613	54,2	325 642	57,1
Sűrítésből származó árbevétel	278 660	45,7	201 143	35,2
Elektromos töltőkhöz kapcs. árbevétel	0	0,0	43 839	7,7
Közvetített szolgáltatás árbevétele	220	0,0	82	0,0
Értékesítés nettó árbevétele	609 493	100,0	570 706	100,0

Az értékesítés nettó árbevétele 2018. évben 6,36 %-kal csökkent. Mind az üzemanyag értékesítés, mind a sűrítési tevékenység árbevétele csökkent. Az elektromos autótöltőkhöz kapcsolódó árbevétel 43 921 ezer Ft.

Export értékesítés nettó árbevétele:

Export értékesítés nettó árbevétel nem volt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.2. Anyagjellegű ráfordítások

A Társaság anyagjellegű ráfordításait a következő táblázat szemlélteti a 2017. és 2018. évre:

Adatok ezer Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Eltérés az előző évtől	Index %
Anyagköltség	160 263	222 887	62 624	139,1
gázköltség	144 524	193 150	48 626	133,6
áramköltség	13 028	25 962	12 934	199,3
üzemanyagköltség	2 040	2 917	877	143,0
egyéb anyagköltség	671	858	187	127,9
Igénybevett szolgáltatások értéke	87 041	123 544	36 503	141,9
SLA költségek	32 633	23 311	-9 322	71,4
karbantartási munkák	11 999	13 867	1 868	115,6
üzemeltetési, ügynöki díjak	8 958	10 428	1 470	116,4
szakértői díjak	688	27 940	27 252	4061,0
hirdetési díjak	5 296	2 984	-2 312	56,3
bérleti díjak	4 798	21 531	16 733	448,7
Kiszolgálási díj	20 835	17 174	-3 661	82,4
egyéb	1 834	6 309	4 475	344,0
Egyéb szolgáltatások értéke	1 626	5 958	4 332	366,4
bankköltség	1 401	2 132	731	152,2
hatósági díjak	123	976	853	793,5
biztosítási díj	102	2 850	2 748	2794,1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	54 937	54 937	0,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	220	943	723	0,0
továbbszámlázott buszköltség	220	943	723	0,0
Anyagjellegű ráfordítások	249 150	408 269	159 119	163,9

Az anyagjellegű ráfordítások 159 119 ezer Ft-tal emelkedtek. Ebből az anyagköltség 62 624 ezer Ft-tal, az igénybe vett szolgáltatások 36 503 ezer Ft-tal, az egyéb szolgáltatások 4 332 ezer Ft-tal emelkedtek. Az eladott árú beszerzési értéke 54 937 ezer Ft-ra emelkedett.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE

2.3. Könyvvizsgálói díjak

Kimutatás a könyvvizsgáló által felszámított díjakról:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj	371	330
Összesen:	371	330

2.4. Import beszerzés

A Társaság import beszerzését Európai Unión belüli, Európai Unión kívüli országok, ezeken belül földrajzilag elhatárolt piacok szerint a következő táblázat tartalmazza:

Adatok ezer Ft-ban				
Termék import				
Földrajzilag elhatárolt piac megnevezése	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Összetétel (%)	Index (%)
<i>Európai Unión belül</i>				
Csehország	1 444	63 528	44,1	4 399,4
Hollandia	0	711	0,5	-
Spanyolország	0	363	0,3	-
Svédország	0	1 029	0,7	-
Európai Unión belül összesen	1 444	65 631	45,5	4 545,1
Ausztrália		78 229	54,3	-
Európai Unión kívül összesen	0	78 229	54,3	-
Termék import összesen	1 444	143 860	99,8	9 962,6
Szolgáltatás import				
Földrajzilag elhatárolt piac megnevezése	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Összetétel (%)	Index (%)
<i>Európai Unión belül</i>				
Csehország	130	0	0,0	-
Németország	0	319	0,2	-
Európai Unión belül összesen	130	319	0,2	245,4
<i>Európai Unión kívül</i>				
Európai Unión kívül összesen	0	0	0,0	-
Szolgáltatás import	130	319	0,2	245,4
Import beszerzés összesen	1 574	144 179	100,0	9 160,0

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

Az import beszerzések legjelentősebb tétele a termék import 143 860 ezer Ft beruházáshoz kapcsolódik.

2.5. Kutatás, kísérleti fejlesztés

A Társaságnak 2017. és 2018. évben kutatás, kísérleti fejlesztés címén költsége nem merült fel.

2.6. Alkalmazottak létszáma, bérkölsége

2017. és 2018. évben az alkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonkénti bontásban az alábbi (fő):

	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Fizikai	0	0
Szellemi	3	7
Összesen	3	7

A Társaság átlagos állományi létszáma 2018. évben 7 fő volt. A Társaságnál a teljes munkaidőben foglalkoztatottak aránya 100 % volt.

A 2017. és 2018. évi személyi jellegű ráfordítások adatait a következő táblázat tartalmazza állománycsoportonkénti bontásban:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bérkölség		Személyi jellegű egyéb kifizetések		Bérráfordítások	
	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Fizikai	0	0	0	0	0	0
Szellemi	49 775	104 161	3 971	9 092	12 289	22 973
További munkaviszony	0	0	0	0	0	0
Állományba nem tartozó	10 218	8 200	0	0	2 401	1 722
Összesen	59 993	112 361	3 971	9 092	14 690	24 695

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

A 2018. évi bérköltség 112 361 ezer Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 9 092 ezer Ft, a bérjárulékok összege 24.695 E Ft.

2.7. Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Egyéb tétel (kerekítés)	4	46
TAO adójóváírás	163	0
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	364	426
Elengedett kötelezettség	0	11 634
Utólag kapott mennyiségi kedvezmény	0	9 115
Földhasználathoz kapcsolódó hosszú lejáratú köt kivezetése	0	4 037
Egyéb bevételek összesen	531	25 258
Helyi iparüzési adó	7 548	5 839
Jövedéki adó	71 619	0
Képzett céltartalék	0	2 000
Selejtezés	0	3 630
Kötbér, pótlék bírság	32	78
Támogatások	8 105	306
Utólag adott engedmény	8 622	0
Egyéb tétel (kerekítés)	2	19
Egyéb ráfordítások összesen	95 928	11 872

Az egyéb bevételek értéke 2018. évben 25 258 ezer Ft.

Az egyéb ráfordítások értéke 11 872 ezer Ft, amely 84 056 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évi értéktől. Ennek legjelentősebb tétele a jövedéki adó törvényi változás miatt bekövetkezett csökkenése.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE****2.8. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai**

A pénzügyi műveletek bevételeit és ráfordításait a következő táblázat részletezi:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Kapott kamatok	0	0
kapott osztalék	1 323	3 691
egyéb kapott kamatok	0	0
pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4	71
<i>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</i>	1 327	3 762
fizetendő kamatok	1 507	827
pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	681	474
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</i>	2 188	1 301
<u>Pénzügyi műveletek eredménye összesen</u>	-861	2 461

A pénzügyi műveletek bevételei 3 762 ezer Ft volt 2018. évben. Ezt főleg a leányvállalattól kapott osztalékból áll. A pénzügyi műveletek ráfordítása 1 301 ezer Ft, melyet a fizetendő kamatok és az egyéb pénzügyi bevételek adnak. A pénzügyi műveletek eredménye 2 461 ezer Ft, mely az előző évhez képest 3 322 ezer Ft-tal javult.

2.9. Környezetvédelmi költségek

A 2016. és 2017. évben felmerült környezetvédelmi költség nem merült fel.

2.10. Kapott támogatás

A Társaság támogatási program keretében 2018. évben végleges jelleggel nem részesült támogatásban.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**
2.11. Társaságcsoporton belüli tranzakciók

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017.	Tárgyév 2018.
Immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	0	87 737
Befektetett pénzügyi eszközök	67 985	67 985
Készletek	0	0
Követelések	0	0
Aktív időbeli elhatárolások	0	6 127
Kötelezettségek	19 969	4 532
Rövid lejáratú kötelezettségek	19 969	4 532
Passzív időbeli elhatárolások	33 890	67 080
Értékesítés nettó árbevétele	0	0
Anyagköltség	149 017	203 822
Igénybevett szolgáltatások	30 473	53 802
Egyéb eredmény	0	11 462
Egyéb bevétel	0	11 525
Egyéb ráfordítás	0	63
Pénzügyi műveletek eredménye	882	3 678
Pénzügyi műveletek bevételei	1 323	3 691
Pénzügyi műveletek ráfordításai	441	13

A Társaságcsoporton belüli tranzakcióknál a rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek 15 437 ezer Ft-tal. Az immateriális javak és tárgyi eszköz beszerzés 87 737 ezer Ft-ra emelkedett. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 78 134 ezer Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE****III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK****1. Számviteli szétválasztás**

A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény (VET), a földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvény (GET), illetve a kapcsolódó rendeletek, valamint a MEKH 1/2002 számú irányelve előírja mind a mérleg, mind az eredménykimutatás vonatkozásában a számviteli szétválasztást.

A számviteli szétválasztásnál alkalmazott főbb elvek:

Az NKM Mobilitás Kft. tevékenységét 2 fő csoportra osztotta: (MEKH irányelv II.9.)

- Elektromos töltő üzemeltetés engedélyes főtevékenység,
- Egyéb főtevékenység.

MEKH 1/2002. számú irányelve alapján történik a főtevékenységek szétválasztása, vagyis a bruttó elszámolás elvét követve, mintha megvalósult volna a jogi szétválasztás. Az ebből adódó halmozódások ezután kiszűrésre kerülnek az egyéb tevékenységgel szemben.

2018. évben a mérleg szétválasztása során újonnan meghatározott szétválasztási alapelveket alkalmaztuk, tekintve, hogy az NKM Mobilitás Kft. 2017. decemberében kapta meg az engedélyét az elektromos gépjárművek töltésére vonatkozóan.

A Társaság az elektromos gépjármű töltésére engedélyesi tevékenységét a MEKH 5637/2017. számú határozatában kapott működési engedély alapján végzi. Az NKM Mobilitás Kft. további főtevékenységéhez CNG értékesítés, sűrítési szolgáltatás és elektromos töltők telepítése és továbbértékesítése.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**
Vagyoni helyzet bemutatása engedélyesi tevékenységenként

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	647 182	647 182
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	2 516	2 516
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	1 386	1 386
4. Szellemi termékek	0	1 130	1 130
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	576 681	576 681
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	253 347	253 347
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	160	160
4. Tenyészállatok	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	257 339	257 339
6. Beruházásokra adott előlegek	0	65 835	65 835
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	67 985	67 985
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	67 985	67 985
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul rész visz. -ban álló vállalkozásban	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész visz. -ban álló vállalkozásban	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
FORGÓESZKÖZÖK	7 015	376 690	383 705
KÉSZLETEK	0	4 760	4 760
1. Anyagok	0	0	0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
3. Növendék,- hízó- és egyéb állatok	0	0	0
4. Késztermékek	0	0	0
5. Áruk	0	4 760	4 760

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
KÖVETELÉSEK	7 006	371 329	378 335
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	584	37 520	38 104
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 516	290 268	294 784
3. Követelések jelentős tul.rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4. Követelések egyéb részes.-i viszonyban álló vállal.-al szemben	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0
6. Egyéb követelések	1 906	43 541	45 447
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
PÉNZESZKÖZÖK	9	601	610
1. Pénztár, csekkek	0	33	33
2. Bankbetétek	9	568	577
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	61 796	61 796
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	55 608	55 608
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	6 188	6 188
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	7 015	1 085 668	1 092 663

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
SAJÁT TŐKE	6 352	898 116	904 468
JEGYZETT TŐKE	0	305 000	305 000
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
TŐKETARTALÉK	10 000	428 000	438 000
EREDMÉNYTARTALÉK	0	195 424	195 424
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 648	-30 308	-33 956
CÉLTARTALÉKOK	0	10 000	10 000
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	10 000	10 000
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0	0
KÖTELEZETTSÉGEK	663	78 295	78 958
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	20 800	20 800
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	20 800	20 800
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
7. Tartós kötelezettségek egyéb rész.-i visz.-ban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	663	57 495	58 158
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
2. Rövid lejáratú hitelek	0	10 400	10 400
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	331	21 218	21 549
5. Váltótartozások	0	0	0
6. Rövidlejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	4 532	4 532
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.rész.visz.-ban lévő váll sz.	0	0	0
8. Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb rész.-viszonyban lévő v. sz.	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	332	21 345	21 677
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11.Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	99 257	99 257
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	99 257	99 257
3. Halasztott bevételek	0	0	0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	7 015	1 085 668	1 092 683

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**
Jövedelmezőség bemutatása engedélyesi tevékenységenként

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	664	570 042	570 706
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	664	570 042	570 706
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	0	25 258	25 258
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
Anyagköltség	776	222 111	222 887
Igénybe vett szolgáltatások értéke	95	123 449	123 544
Egyéb szolgáltatások	3 441	2 517	5 958
Eladott áruk beszerzési értéke	0	54 937	54 937
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	943	943
Anyagjellegű ráfordítások	4 312	403 957	408 269
Béreköltség	0	112 361	112 361
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	9 092	9 092
Bérbírlékok	0	24 695	24 695
Személyi jellegű ráfordítások	0	146 148	146 148
Értékcsökkenési leírás	0	66 092	66 092
Egyéb ráfordítások	0	11 872	11 872
VII. sorból értékvesztés	0	0	0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-3 648	-32 769	-36 417
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	3 691	3 691
- 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
- 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
- 15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
- 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	71	71
-17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	3 762	3 762
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
- 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
- 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	827	827
- 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	13	13
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	474	474
-21. sorból: értékelési különbözet	0	0	0

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Elektromos töltők üzemeltetési engedély	Nem engedélyesi tevékenység	Tárgyév 2018.
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 301	1 301
Pénzügyi műveletek eredménye	0	2 461	2 461
Adózás előtti eredmény	-3 648	-30 308	-33 956
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
Társasági adó fizetési kötelezettség	0	0	0
Energiaellátók jövedelemadója	0	0	0
Adózott eredmény	-3 648	-30 308	-33 956

Az NKM Mobilitás Kft. engedélye keretében az önkormányzatok tulajdonában lévő, de a Mobilitás Kft. üzemeltetése alatt álló és a saját tulajdonú elektromos töltők üzemeltetését végzi. 2017. évben az NKM Mobilitás Kft.-nek még nem volt az engedélyhez köthető eredménye. Az engedélyt 2017. december 14.-én kapta meg a Társaság.

Az NKM Mobilitás Kft. adózás előtti eredménye – 3 648 ezer Ft volt 2018-ban.

Az üzemeltetésből származó árbevétel 664 ezer Ft 2018-ban. Az anyagjellegű ráfordítások között szerepel a felhasznált villamos energia és az engedélyhez kapcsolódó díjak

2. Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság díjazása

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak díjazását 2017. és 2018. évben az alábbi táblázatban foglaljuk össze:

Adatok ezer Ft-ban

Év	Igazgatóság	Felügyelő bizottság	Összesen
2017.	0	5 418	5 418
2018.	0	5 400	5 400

A Társaság az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjai részére nem nyújtott kölcsönt, nevükben nem vállalt garanciát, korábbi tagokkal szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE****3. Társasági adóalapot módosító tételek**

Az alábbi táblázat a társasági adóalap levezetését mutatja 2017. és 2018. évre vonatkozóan:

	Adatok millió Ft-ban	
	2017.	2018.
Adózás előtti eredmény	127 217	-33 956
<u>Ideiglenes eltérések</u>		
Számviteli törvény szerinti écs	58 214	66 092
Adótörvény.szerinti écs	-58 214	-65 936
Céltartalék	0	2 000
<u>Ideiglenes eltérések összesen</u>	<u>0</u>	<u>2 156</u>
<u>Állandó eltérések</u>		
Bírság	15	64
Kapcsolt vállalkozástól kapott osztalék	-1 323	-3 691
<u>Állandó eltérések összesen</u>	<u>-1 308</u>	<u>-3 627</u>
<u>Adóalap</u>	<u>125 909</u>	<u>-35 427</u>
Társasági adó	11332	0
<u>Adózott eredmény</u>	<u>115 885</u>	<u>-33 956</u>

4. Adózott eredmény felhasználása

A Társaság -33.956.206 Ft adózott eredménnyel zárta az évet, amely a tulajdonosok döntése alapján eredménytartalékba kerül.

5. Folyamatban lévő peres ügyek

Peres ügye a Társaságnak nincs.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2018. DECEMBER 31-ÉVEL VÉGZŐDŐ ÜZLETI ÉVRE**

6. Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak mérlegen kívüli tétele nem volt.

7. Fordulónap utáni jelentősebb események

Fordulónap utáni jelentősebb esemény nem történt.

Budapest, 2019. április 4.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



Orgovány Ferenc
ügyvezető