

NKM Mobilitás Kft.

*Éves beszámoló és független
könyvvizsgálói jelentés*

2019. december 31.

NKM Mobilitás Korlátolt Felelősségű Társaság



Éves beszámoló 2019. év

Kelt: 2020. március 05.


Balogh Szabolcs
ügyvezető


Orgovány Ferenc
ügyvezető

Tartalomjegyzék

Független Könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő Melléklet

Üzleti jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Tel: +36 (1) 428-6800
Fax: +36 (1) 428-6801
www.deloitte.hu

Bejegyezve:
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cg.: 01-09-071057

Az NKM Mobilitás Kft. tulajdonosának

Jelentés az éves beszámoló könyvvizsgálatáról

Vélemény

Elvégeztük az NKM Mobilitás Kft. („a Társaság”) 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.183.649 E Ft, az adózott eredmény 198.863 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 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel 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 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 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 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves 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 felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

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

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 felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért 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 közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal 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 hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105/A. § (1) bekezdésében foglalt követelménynek eleget téve, a Törvény által előírt jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

Elvégeztük az NKM Mobilitás Kft. („a Társaság”) 2019. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő melléklet F. Tevékenységi beszámolók F.1 és F.2. mellékleteiben bemutatott közzétett, az egyes számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi beszámolók”) átvilágítását. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, valamint a Tevékenységi beszámolóknak a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. paragrafusában, valamint a 170. paragrafus (1) bekezdésének 40. pontjára tekintettel való felhatalmazása alapján kiadott 273/2007. (X. 19.) Korm. rendelet 101-103/A paragrafusaiban foglaltak szerinti elkészítése a Társaság vezetésének felelőssége. A mi felelősségünk a Tevékenységi beszámolókra vonatkozó következtetés megfogalmazása az elvégzett átvilágítás alapján.

Az átvilágítás hatóköre

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. Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot. A Tevékenységi

Kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezető személyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálati eljárások, és ennek következtében nem teszik lehetővé számunkra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzünk a Tevékenységi beszámolókkal kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgálat során azonosítanánk. Ennek megfelelően a Tevékenységi beszámolókról nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt.

Következtetés

Átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a mellékelt Tevékenységi beszámolók nem a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. paragrafusában, valamint a 170. paragrafus (1) bekezdésének 40. pontjára tekintettel való felhatalmazása alapján kiadott 273/2007. (X. 19.) Korm. rendelet 101-103/A paragrafusaiban foglaltakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Budapest, 2020. március 5.



Horváth Tamás

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjében
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 Korlátolt Felelősségű Társaság

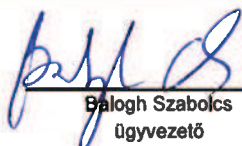
2019. évi Mérlege

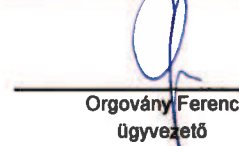
2019. december 31.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)NKM Mobilitás
Korlátozott Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Eelőző év	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	647 182	1 569 679
02.	I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)	2 516	196 512
03.	Alapítás-átazervezés aktivált értéke	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	1 386	886
06.	Szellemi termékek	1 130	195 626
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)	576 681	951 201
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	253 347	560 618
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	160	1 569
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	257 339	388 185
16.	Beruházásokra adott előlegek	65 835	829
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)	67 985	421 966
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	67 985	421 966
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	383 705	552 393
30.	I. Készletek (31+32+33+34+35+36)	4 760	31 373
31.	Anyagok	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34.	Késztermékek	0	0
35.	Áruk	4 760	31 373
36.	Készletekre adott előlegek	0	0
37.	II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)	378 335	367 186
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	38 104	101 560
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	294 784	172 236
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0
43.	Egyéb követelések	45 447	93 390
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)	0	67 985
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	67 985
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	IV. Pénzeszközök (54+55)	610	85 849
54.	Pénztár, csekkok	33	28
55.	Bankbetétek	577	85 821
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	61 796	61 577
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	55 608	57 103
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 188	4 474
59.	Halasztott ráfordítások	0	0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	1 092 683	2 183 649

Keltezés: 2020. március 05.


Balogh Szabolcs
Ügyvezető


Orgovány Ferenc
Ügyvezető

2019. december 31.

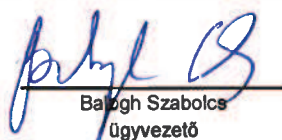
MÉRLEG Források (passzívák)

NKM Mobilitás
Korlátozott Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	904 468	1 653 605
62.	I. Jegyzett tőke	305 000	307 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
65.	III. Tőketartalék	438 000	1 384 000
66.	IV. Eredménytartalék	195 424	161 468
67.	V. Lekötött tartalék	0	0
68.	VI. Értékelési tartalék (69+70)	0	0
69.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	Válós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	-33 956	-198 863
72.	E. Céltartalékok (73+74+75)	10 000	10 000
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	10 000	10 000
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
75.	Egyéb céltartalék	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	78 958	339 440
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)	20 800	10 400
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	20 800	10 400
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)	58 158	329 040
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95.	Rövid lejáratú hitelek	10 400	10 400
96.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21 549	279 857
98.	Váltótartozások	0	0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4 532	22 760
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 677	16 023
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	99 257	180 604
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	44 822
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	99 257	135 782
108.	Halasztott bevételek	0	0
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	1 092 683	2 183 649

Keltezés: 2020. március 05.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



Orgovány Ferenc
ügyvezető



NKM Mobilitás Korlátolt Felelősségű Társaság

2019. évi Eredménykimutatása

23443486-7112-113-01

Statistikai számjel

01-09-965868

Cégjegyzék száma

21

2019. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

NKM Mobilitás

Korlátozott Felelősségű Társaság

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	570 706	605 343
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	3 118
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	570 706	608 461
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0	0
07.	III. Egyéb bevételek	25 258	139
08.	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0
09.	Anyagköltség	222 887	237 572
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	123 544	169 214
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 958	5 729
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	54 937	79 786
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	943	0
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	408 269	492 301
15.	Bérek	112 361	141 373
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 092	13 849
17.	Bérfeladások	24 695	29 872
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	146 148	185 094
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	66 092	125 103
20.	VII. Egyéb ráfordítások	11 872	7 005
21.	Ebből: értékvesztés	0	0
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-36 417	-200 903
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	3 691	4 920
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	71	219
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	3 762	5 139
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	827	662
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	13	2
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	474	2 437
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38+40+41)	1 301	3 099
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 461	2 040
45.	C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	-33 956	-198 863
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
47.	D. Adózott eredmény (±C-X)	-33 956	-198 863

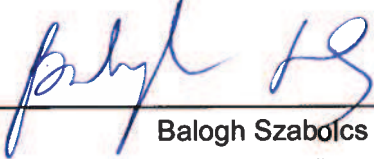
Keltetés: 2020. március 05.

Balogh Szabolcs
ÜgyvezetőOrgovány Ferenc
Ügyvezető



NKM Mobilitás
Korlátolt Felelősségű Társaság
2019. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete

Kelt: 2020. március 05.


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.....	6
A.2.1.	A Számviteli politika általános vonásai	6
A.2.2.	Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei.....	6
A.2.3.	Főbb értékelési szabályok.....	7
A.2.4.	Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei.....	8
A.2.5.	A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	8
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
B.1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	9
B.1.1.	Immateriális javak.....	10
B.1.2.	Tárgyi eszközök	10
B.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök	11
B.2.	FORGÓESZKÖZÖK	11
B.2.1.	Készletek.....	11
B.2.2.	Követelések.....	11
B.2.3.	Értékpapírok.....	12
B.2.4.	Pénzeszközök	12
B.3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13
B.4.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	14
B.5.	CÉLTARTALÉK	15
B.6.	KÖTELEZETTSÉGEK	15
B.7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	16
C.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	17
C.1.	A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	17
C.1.1.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása	17
C.1.2.	Pénzügyi műveletek eredményének értékelése.....	21
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	21
D.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK.....	22
D.1.	A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	22
D.2.	JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	23
D.3.	PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	24
D.4.	CASH FLOW KIMUTATÁS	25
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	26
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK.....	26
E.2.	A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	26
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	26
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	26

E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	27
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT.....	27
E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	27
F.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK.....	29
F.1.	TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA	29
F.2.	A SZÉTVÁLASZTÁS MÓDSZERE.....	29
G.	MELLÉKLETEK	32

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **NKM Mobilitás
Korlátolt felelősségű Társaság**

Székhely: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.
Cím: 1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.
Alapítás időpontja: 2011.07.11.
A Társaság első üzleti éve: 2011.év
A Társaság alapításkori tőkéje: 85 000 000 Ft
Alap(törzs)tőke (2019. december 31.): 307 000 000 Ft

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

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név: MVM Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhely: 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.
Szavazatok aránya: 100 %
A Társaságban jegyzett tőkéjének összege: 307 000 000 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 2011. július 11-én a Fővárosi Gázművek Zrt. (2019.07.01-től NKM Energia Zrt.) alapította 85 000 E Ft jegyzett tőkével. Megalapításának célja egy közforgalmú sűrített-földgáz (CNG) üzemanyag-töltőállomás létrehozása és működtetése. A gázkút a MOL Budapest, X. ker. Mázsa u. 18. szám alatti töltőállomásán a MOL üzemeltetésében működik 2011. október 17-e óta.

A Társaság 2018 áprilisában átadta harmadik közforgalmú CNG kútját (2220 Vecsés Fő út), továbbá megkezdte a 4. közforgalmi kút (1142 Budapest, Ógyalla tér 1.) építését is, melyet 2019 februárjában adtak át.

A Társaság 2017. november 30-tól megkezdte az e-mobilitás szolgáltatás kiépítését, mely tevékenység végzéséhez 2017. december 14-én megszerezte a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal elektromos gépjármű töltésére vonatkozó engedélyét.

A Társaság 2019. november 15-én megvásárolta az e-Mobi Nonprofit Kft-t, melynek eredményképpen az NKM Mobilitás Kft. az országban elsőként valósította meg a főutak és autópályák mentén a vilámtöltős lefedettséget.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége:

7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

A Társaság egyéb tevékenységei közül kiemelt tevékenységek:

4730 '08 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem (sűrített földgáz)

7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés (megújuló energiák)

7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység (megújuló energiák, energiahatékonyság)

7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Főbb értékesítési területek

A Társaság azzal a céllal jött létre, hogy a földgázüzemű és elektromos közlekedés hazai elterjesztésében aktívan közreműködjön. A Társaság két területen (CNG és e-mobilitás) igyekszik a környezetbarát közlekedés fejlődését elősegíteni.

A CNG üzletág két szolgáltatási rendszerben biztosítja ügyfelei kiszolgálását. A teljes ellátás alapú szolgáltatás során CNG üzemanyagot értékesít, a részleges ellátás során sűrítési szolgáltatást nyújt ügyfelei számára. A Társaság működése során az FKF Zrt. részére teljes ellátás alapú szolgáltatást nyújt a CNG hajtású szelektív hulladékgyűjtést végző célgépek ellátása érdekében, a BKV Zrt. számára sűrítési szolgáltatást végez üzemi töltőállomásain, míg közforgalmú CNG töltőállomásain jellemzően egyéni felhasználók veszik igénybe a Társaság teljes ellátás alapú szolgáltatását. Utóbbi felhasználói kör összetétele vegyes, magánszemélyek, taxisok, futárok, transzfer szolgáltatást nyújtó egyéni vállalkozók stb.

A Társaság 2017-ben indította el az e-mobilitás szolgáltatását és a kapcsolódó országos elektromos autó töltőállomás-hálózat telepítését. A töltési szolgáltatást igénybe vevők felhasználási köre vegyes összetételű, magánszemélyek és vállalkozások egyaránt használják.

A Társaság 2019-ben is fejlesztéseket hajtott végre a CNG értékesítés és sűrítés területén, ezenkívül országos átjárhatóságot alakított ki az elektromos autók töltési lehetőségében. Mobilapplikációja (Mobiliti) fejlesztésével az elektromos töltők helyszínei könnyedén megtalálhatók és a díjbeszedés is lehetővé vált.

Főbb beszerzési források

A Társaság a teljes ellátás alapú szolgáltatáshoz szükséges földgázt (176 413 E Ft) az NKM Energia Zrt-től szerzi be.

A Társaság a működéséhez szükséges igénybe vett szolgáltatások közül legjelentősebbek a bérleti díjak (30 220 E Ft), CNG töltőállomások kiszolgálási díja (18 904 E Ft), a CNG töltőállomások üzemeltetési, karbantartási díjai (19 591 E Ft), az informatikai költségek (21 769 E Ft), szakértői díjak (27 042 E Ft), valamint a társaságcsoporton belül igénybevett szolgáltatások díja (36 445 E Ft).

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

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

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

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

A Társaság könyvvezetése során az 5-ös számlaosztályt, mint elsődleges költség elszámolást alkalmazza.

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

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

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

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

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

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

A 100 ezer forint alatti bekerülési értékű vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket használatbavételkor – minden esetben – egy összegben leírjuk.

A használatbavételkor egy összegben le nem írt eszközök körében (specialitások figyelembevételével):

- Meg kell állapítani az adott eszköz hasznos élettartamát. A Társaságnál a hasznos élettartam időarányos leírásnál a várható használati idő, teljesítményarányos leírásnál az eszköztől várható teljesítmény mennyisége, darabszáma. A várható használati idő meghatározásának kérdéseit, módszereit és eljárási szabályait az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.
- Meg kell becsülni a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéket, mint maradványértéket. Nulla a maradványérték, ha az alacsonyabb a bekerülési érték 10%-ánál. Maradványérték csak a termelési és a nem termelési célú járművek esetében kerül értelmezésre. A többi eszköz vonatkozásában – azok jellegéből adódóan – maradványértékkel nem számolunk.
- A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték.
- Az értékcsökkenést a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés napjától kezdve számítjuk, naptári napokra arányosan, amíg a rendeltetésszerű használatból ki nem vonjuk, vagy a maradványértéket el nem érjük.
- Az értékcsökkenés elszámolását havonta, a hónap utolsó napjára vonatkozóan végezzük el.

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

A Társaságnál:

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

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A befektetett eszközök beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

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

Egy adott eszköz bekerülési (beszerzési) értékének utólagos módosítására akkor kerül sor, ha a módosítás mértéke a bekerülési érték 1 %-át, de legalább az 1 M Ft-ot meghaladja, ellenkező esetben a különbség a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában egyéb bevételként, illetve egyéb ráfordításként 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 visszaírását az Sztv. 56. §-ában foglaltak szerint értelmezi a Társaság.

Követelések értékelése egyedileg kerülnek értékelésre a Sztv. vonatkozó előírásai alapján. A követelések és követelés jellegű aktívák körében az értékvesztés elszámolása, illetve visszaírása azzal a kiegészítéssel történik, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbözet akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 10%-át meghaladja. Az értékvesztés elszámolásakor, illetve visszaírásakor a különbség akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A behajthatatlan követelések leírásakor a végrehajtással kapcsolatos költségek akkor tekintendők a várhatóan behajtható összeggel arányosnak, ameddig a várhatóan behajtható összegnek legfeljebb 90 %-a a végrehajtás várható költsége.

A valuta, a deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek értékelése az alábbi:

- A forintért vásárolt valutát, devizát bekerülési (ténylegesen fizetett) összegben veszi nyilvántartásba, és ez alapján határozza meg a nyilvántartásba-vételi árfolyamot. A valós értéken történő értékelés alapján a forint ellenében vásárolt valuta-, illetve devizakészletet a Társaság a bekerülés napjával az érvényes MNB árfolyamra átértékeli.
- A Társaság a valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés, illetve szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó – az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított – forintértéken veszi nyilvántartásba.
- A Társaság az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli az exportértékesítés, illetve az importbeszerzés teljesítéskori értékét is.
- Év közben a valuta-, devizakészlet növekedésének nyilvántartásba vétele után a bekerülési érték meghatározása átlagos (súlyozott) bekerülési árfolyamon történik, amely a valuta-, devizakészlet könyv szerinti árfolyama. E könyv szerinti árfolyamon számolódik el a valuta-, devizakészlet csökkenése.
- A devizaszámla és a valutapénztár csökkenő forgalmait súlyozott átlagáras eljárással értékeljük.
- A Társaság az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékeli az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra, függetlenül attól, hogy annak hatása az eredményre jelentős-e.

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

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

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

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

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2019. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Megoszlás %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	647 182	1 569 679	922 497	71,88
Immateriális javak	2 516	196 512	193 996	9,00
Tárgyi eszközök	576 681	951 201	374 520	43,56
Befektetett pénzügyi eszközök	67 985	421 966	353 981	19,32
FORGÓESZKÖZÖK	383 705	552 393	168 688	25,30
Készletek	4 760	31 373	26 613	1,44
Követelések	378 335	367 186	-11 149	16,82
Értékpapírok	0	67 985	67 985	3,11
Pénzeszközök	610	85 849	85 239	3,93
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61 796	61 577	-219	2,82
ESZKÖZÖK	1 092 683	2 183 649	1 090 966	100,00
SAJÁT TŐKE	904 468	1 653 605	749 137	75,72
Jegyzett tőke	305 000	307 000	2 000	14,06
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
Tőketartalék	438 000	1 384 000	946 000	63,38
Eredménytartalék	195 424	161 468	-33 956	7,39
Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
Adózott eredmény	-33 956	-198 863	-164 907	-9,11
CÉLTARTALÉKOK	10 000	10 000	0	0,46
KÖTELEZETTSÉGEK	78 958	339 440	260 482	15,54
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	20 800	10 400	-10 400	0,48
Rövid lejáratú kötelezettségek	58 158	329 040	270 882	15,07
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	99 257	180 604	81 347	8,27
FORRÁSOK	1 092 683	2 183 649	1 090 966	100,00

Az NKM Mobilitás Kft. mérlegfőösszege 2 183 649 E Ft, eszköz- és forrásállománya 1 090 966 E Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2019. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a befektetett eszközök tárgyévi állománya 71,88 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük 1 569 679 E Ft volt. Állományváltozásának (+922 497 E Ft) meghatározó tényezője, hogy a tárgyévi új beszerzések, beruházások értéke meghaladta az elszámolt terv szerinti leírást. A növekedés döntően elektromos töltőállomások és CNG kutak telepítésének köszönhető.

B.1.1. Immateriális javak

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

Az immateriális javak nettó állománya a bázis évhez viszonyítva **+193 996 E Ft-tal** nőtt, melyet főként az alábbi tételek összevont hatása eredményezett:

A tárgydíszaki új beszerzések	+223 923 E Ft,
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-29 927 E Ft.
A tárgydíszaki új beszerzés az e-Mobilitás mobilalkalmazás fejlesztését tartalmazza.	

B.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó állományának **374 520 E Ft-os növekedése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+541 537 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-95 176 E Ft,
Átsorolás	-71 841 E Ft.

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

A tárgydíszaki új beszerzésekből a jelentősebb tételek az elektromos töltőállomásokhoz kapcsolódó beszerzések (348 167 E Ft), valamint az új CNG töltőállomás létesítésekhez kapcsolódó beruházások (313 868 E Ft).

Az üzembe helyezések (aktiválások) értéke **403 856 E Ft** volt, melynek kiemelt tételeit a **B.3. melléklet** részletezi.

A **B.4. mellékletben** a terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése, a **B.5. mellékletben** pedig a terven felüli értékcsökkenés alakulása kerül bemutatásra.

A CNG töltőállomások hasznos élettartamának meghatározásakor a földgáz sűrítő berendezéseket, mint a beruházások legnagyobb értéket képviselő és nélkülözhetetlen elemét vette a Társaság a tárgyi eszköz létrehozásakor alapul. Ebből adódóan a töltőállomáshoz kapcsolódó egyéb berendezések értékével növelten a sűrítő berendezés került a könyvekbe tárgyi eszközként. Hasznos élettartamként 7 év került meghatározásra.

A berendezések üzemeltetéséből szerzett tapasztalatok, az üzemóra szerinti karbantartások során elvégzett felújítások azonban lehetővé teszik a berendezések hasznos élettartamának 10 évre történő emelését.

Tárgyévben a Méta utcai és a Salgótarjáni úti CNG töltőállomás esetében került sor üzemóra szerinti karbantartásra, mely után a hasznos élettartamot megnöveltük. Az értékcsökkenési kulcs változtatásának tárgyévi eredményhatása: **-1 407 E Ft** elszámolt értékcsökkenés.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök állománya a bázis évhez viszonyítva 353 981 E Ft-tal nőtt az alább kiemelt gazdasági esemény(ek) következményeként:

A Társaság 2019.11.15-én megvásárolta az e-Mobi Nonprofit Kft-t.

Az e-Mobi Kft. tevékenysége az eddig általa telepített 336 db töltőoszlop üzemeltetése, karbantartása és az állami szereplőknek nyújtott e-flottaszolgáltatás folytatására irányul.

Az NKM Mobilitás Kft a rendszerek integrációja érdekében tőkeemelést hajtott végre az e-Mobi Kft-ban. Az integráció eredményeként az e-Mobi töltőknél is igénybe vehető lesz a Mobiliti applikáció és az RFID-val történő azonosítás. A részesedés értéke év végén 421 966 E Ft.

Az NKM Mobilitás Kft. 2019. december 13-án adásvételi szerződést kötött az MVM Magyar Villamos Művek Zrt-vel a KAPOS CNG Kft. üzletérészerének (67 985 E Ft) átruházására. A tranzakció 2020. január 31-én lezárult, az üzletrész átsorolásra került az értékpapírok közé.

Az elszámolt értékvesztések bemutatását a **B.6. melléklet** tartalmazza, mely nem tartalmaz adatokat.

A Társaság tulajdonában lévő részesedések részletesen az **E.1. melléklet**ben kerülnek bemutatásra.

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a forgóeszközök tárgyévi állománya 25,30 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük 552 393 E Ft volt, bázis időszakhoz viszonyított 168 688 E Ft-os növekedése az egyes mérleg-sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A készletek állománya a bázis évhez viszonyítva 26 613 E Ft-tal növekedett, tárgyévi állománya 31 373 E Ft.

Az áruk között a tovább értékesítési célú elektromos töltő telepítési projekteket tartja nyilván a Társaság.

2019. évben elszámolt értékvesztés bemutatását a **B.6. melléklet** tartalmazza.

B.2.2. Követelések

A követelések állománya a tárgyidőszakban 367 186 E Ft, bázis évhez viszonyított 2,95 %-os csökkenését (-11 149 E Ft) az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, vevőkkel szembeni követelés állománya nőtt (+63 456 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva. Értéke a nem esedékes elektromos töltőállomás telepítésekkel kapcsolatos számlák értékéből adódik.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása -122 548 E Ft, fordulónapi értéke 172 236 E Ft. A Társaság az MVM Csoport szintű cash pool rendszer tagja, a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományából 146 794 E Ft MVM cash pool követelést és 22 E Ft egyéb kapcsolt követelést, 25 420 E Ft kapcsolt vállalkozással szembeni vevő követelést tartalmaz.

Az egyéb követelések fordulónapi értéke 93 390 E Ft, mely 47 943 E Ft-os növekedés a bázis adatokhoz képest.

Az egyéb követelések részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Állami költségvetéssel kapcsolatos elszámolás	34 447	90 056	55 609	161,43
Társasági adó	15 849	20 569	4 720	29,78
Általános forgalmi adó	18 598	69 487	50 889	273,63
Önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolás	1 885	2 073	188	9,97
Adott előlegek		505	505	-
Különféle egyéb követelések	9 115	756	-8 359	-91,71
Ebből: T egyenlegű szállítók	9 115	397	-8 718	-95,64
Összesen	45 447	93 390	47 943	105,49

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

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

B.2.3. Értékpapírok

Az NKM Mobilitás Kft. 2019. december 13-án adásvételi szerződést kötött az MVM Magyar Villamos Művek Zrt-vel a KAPOS CNG Kft. üzletirészesének (67 985 E Ft) átruházására. A tranzakció 2020. január 31-én lezárult, az üzletirész átsorolásra került az értékpapírok közé.

B.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya a bázis időszakhoz képest **85 239 E Ft-tal növekedett**, mérlegfordulónapi értéke **85 849 E Ft**, mely a házi pénztár, valamint a deviza bank értékéből adódik.

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

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

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	55 608	57 103	1 495	2,69
CNG üzemanyagértékesítés	22 124	23 170	1 046	4,73
Sűrítés árbevétele	33 484	32 202	-1 282	-3,83
Egyéb árbevételek időbeli elhatárolása	0	1 731	1 731	-
	6 188	4 474	-1 714	-27,70
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása				
Anyagköltségek időbeli elhatárolása	0	0	0	-
Igénybe vett szolgáltatások időbeli elhatárolása	6 188	1203	-4 985	-80,56
Ebből:			0	-
Biztosítási díj	61	1 203	1 142	1872,13
Kapcsolt vállalatától igénybevett szolgáltatás	6 127	0	-6 127	-100,00
Személyi jellegű ráfordítások időbeli elhatárolása	0	3 271	3 271	-
Halaszott ráfordítások	0	0	0	-
ÖSSZESEN	61 796	61 577	-219	-0,35

A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** legjelentősebb tétele a CNG üzemanyag értékesítés és sűrítés árbevétele elhatárolása, mely 2019. üzleti évben **55 372 E Ft**.

Az egyéb árbevételek időbeli elhatárolása az elektromos töltőállomások üzemeltetésével kapcsolatos járó árbevétel (1 003 E Ft), valamint továbbszámolt szolgáltatás elhatárolt árbevételét (728 E Ft) tartalmazza.

A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai** között legjelentősebb tétel a személyi jellegű ráfordítások időbeli elhatárolása **3 271 E Ft** értékben.

Az igénybe vett szolgáltatás elhatárolásai között bázis évben az anyavállalatától igénybe vett szolgáltatások összege 6 127 E Ft jelent meg, a tárgyi időszakban ezen költségek a passzív időbeli elhatárolások mérleg soron szerepelnek.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság saját tőkéje 749 137 E Ft-tal növekedett, ezáltal a saját tőke tárgyévi értéke

1 653 605 E Ft. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 75,72 %. 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 (2019.01.01.)	305 000	0	438 000	195 424	0	0	-33 956	904 468
Előző évi adózott eredmény átvezetése	0	0	0	-33 956	0	0	33 956	0
Osztalék*	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőkeemelés	2 000	0	946 000	0	0	0	0	948 000
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	-198 863	-198 863
Záró (2019.12.31.)	307 000	0	1 384 000	161 468	0	0	-198 863	1 653 605

Az NKM Energia Zrt. 2019. november 19-én adásvételi szerződés keretében átruházta az NKM Mobilitás üzletrészét az MVM Magyar Villamos Művek Zrt részére.

Az új kizárólagos tulajdonos, az MVM Zrt. 2019. november 29-én tőkeemelést hajtott végre a Társaságban oly módon, hogy a névérték és a kibocsátáskori érték különbözete (946 000 E Ft) tőketartalékba került, melynek eredményeképpen a jegyzett tőke 307 000 E Ft-ra, a tőketartalék 1 384 000 E Ft-ra emelkedett.

A Társaság előző évi eredménye – 33 956 E Ft átvezetésre került az eredménytartalékba. A saját tőke összegét a tárgyévi adózott eredmény 198 863 E Ft-tal csökkentette, így a 2019. december 31. záró érték 1 653 605 E Ft.

A Társaság adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslata, hogy a tárgyévi 198 862 582 Ft veszteség az eredménytartalékba kerüljön.

B.5. CÉLTARTALÉK

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

Megnevezés	Nyitó E Ft	Feloldás E Ft	Képzés E Ft	Záró E Ft
Céltartalék a várható kötelezettségekre	10 000	0	0	10 000
<i>Rekultivációs munkálatokra</i>	10 000	0	0	10 000
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
Egyéb céltartalékok	0	0	0	0
CÉLTARTALÉKOK ÖSSZESEN	10 000	0	0	10 000

A képzett céltartalék teljes egészét a CNG töltőállomás rekultivációs munkálataira képzett 10 000 E Ft összeg teszi ki.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a kötelezettségek aránya a tárgyévben 15,54 %. A mérlegfordulónapi értéke 339 440 E Ft, a bázis időszakhoz viszonyított 260 482 E Ft-os növekedését az állományon belüli hosszú, illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A hosszú lejáratú kötelezettségek 10 400 E Ft-os csökkenése teljes egészében a Budaörsi úti beruházási hitel törlesztéséből adódik.

A rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozására (+270 882 E Ft) az alábbi főbb gazdasági események voltak hatással:

- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) származó tartozások változása: +258 308 E Ft
- A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek származó tartozások változása: +18 228 E Ft
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása: - 5 654 E Ft

A szállítókkal szembeni kötelezettségek növekedése a beruházásokhoz kapcsolódó év végi, nem esedékes beszerzésekből adódnak.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek változása:

- anyavállalat más leányvállalataival szembeni változás: -422 E Ft
- anyavállalattal szembeni egyéb kötelezettség változás: +18 650 E Ft

Az anyavállalattal szembeni egyéb kötelezettség változás az e-Mobi Kft. üzletrész vásárlásához kapcsolódóan felmerült, tovább terhelt jogi költségeket tartalmazza 18 650 E Ft értékben.

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

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

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

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Állami költségvetéssel kapcsolatos elszámolások	7 281	6 105	-1 176	-16,15
Munkavállalókkal kapcs. adó és járulék kötelezettség	7 281	6 081	-1 200	-16,48
Egyéb ki nem emelt befizetési kötelezettség	0	24	24	-
Munkavállalókkal kapcsolatos elszámolások	7 902	7 670	-232	-2,94
Különféle egyéb kötelezettség	6 494	2 248	-4 246	-65,38
Ebből: K vevők átsorolása	6 079	0	-6 079	-100,00
Összesen	21 677	16 023	-5 654	-26,08

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	44 822	44 822	-
Átalánykártalanítás	0	44 822	44 822	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	99 257	135 782	36 525	36,80
Gáz költség időbeli elhatárolása	37 773	28 309	-9 464	-25,05
Villamosenergia költség időbeli elhatárolása	4 951	15 749	10 798	218,10
Egyéb anyagköltség időbeli elhatárolás	553	411	-142	-25,68
Könyvvizsgálati díj időbeli elhatárolása	73	124	51	69,86
Szakértői díjak időbeli elhatárolása	19 700	22 320	2 620	13,30
Bérleti díjak időbeli elhatárolása	7 474	16 745	9 271	124,04
Egyéb igénybe vett szolgáltatások időbeli elhatárolása	13 821	29 655	15 834	114,56
Egyéb szolgáltatások időbeli elhat.	0	220	220	-
Személyi jellegű ráf. időbeli elhat.	14 679	22 048	7 369	50,20
Egyéb ráfordítások időbeli elhat.	49	0	-49	-100,00
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	184	201	17	9,24
Halasztott bevételek	0	0	0	-
ÖSSZESEN	99 257	180 604	81 347	81,96

A bevételek passzív időbeli elhatárolásai a X. kerület Kőbányai úti CNG töltőállomás áthelyezéséhez kapcsolódó átalány kártalanítás összegét tartalmazza.

A költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások tárgyidőszaki állományának meghatározó tétele a teljes ellátás alapú szolgáltatáshoz szükséges földgáz elhatárolás 28 309 E Ft értékben, az elektromos töltő szolgáltatásokhoz szükséges villamos energia elhatárolás (15 749 E Ft), valamint a mobilitási üzletághoz kapcsolódó szakértői díjak 22 320 E Ft értékben. Az egyéb igénybe vett szolgáltatások (29 655 E Ft) között a CNG töltőállomások üzemeltetési, karbantartási költségei, szoftverkövetési díjak kerültek elhatárolásra.

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

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2019-es üzleti évet **-198 863 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta**, mely a bázis évhez viszonyítva 164 907 E Ft-tal csökkent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hív.	Tétel megnevezése	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	570 706	608 461	37 755	6,62
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	25 258	139	-25 119	-99,45
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	408 269	492 301	84 032	20,58
V.	Személyi jellegű ráfordítások	146 148	185 094	38 946	26,65
VI.	Értékcsökkenési leírás	66 092	125 103	59 011	89,29
VII.	Egyéb ráfordítás	11 872	7 005	-4 867	-41,00
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-36 417	-200 903	-164 486	-451,67
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	2 461	2 040	-421	-17,11
„C”	Adózás előtti eredmény	-33 956	-198 863	-164 907	-485,65

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **164 907 E Ft-os csökkenését** az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 613 739 E Ft bevételt realizált, amely 14 013 E Ft-tal (+2,23 %) magasabb, mint a bázis évben.

A ráfordítások értéke 2019. évben 812 602 E Ft, mely 178 920 E Ft-tal (+28,23%) nőtt az előző évhez viszonyítva.

A Társaság bevételeinek és ráfordításainak bemutatását – részesedési viszony szerinti csoportosításban – a **C.1. és a C.2. melléklet** tartalmazza.

Mind a bevételek, mind a ráfordítások alakulását, az azokra ható tényezőket a következő pontok részletesen tartalmazzák.

C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása

C. 1.1.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az **értékesítés nettó árbevétele** a bázis időszakhoz viszonyítva **37 755 E Ft-tal (+6,62%) növekedett**. A változás a főbb tevékenységek és relációk esetében az alábbi jelentősebb tényezők hatása:

Állományváltozásának értékét CNG üzemanyagértékesítésből származó árbevétel (-57 533 E Ft), a sűrítésből származó árbevétel (+3 536 E Ft) és az elektromos töltőhöz kapcsolódó bevételek

(+ 87 987 E Ft), valamint az egyéb szolgáltatások árbevételének növekedése (+647 E Ft) együttesen befolyásolta.

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

C. 1.1.2. Aktivált saját teljesítmények

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

C. 1.1.3. Költségek részletezése

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

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Anyagköltség	222 887	237 572	14 685	6,59
Igénybevett szolgáltatások értéke	123 544	169 214	45 670	36,97
Egyéb szolgáltatások értéke	5 958	5 729	-229	-3,84
Eladott áruk beszerzési értéke	54 937	79 786	24 849	45,23
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	943	0	-943	-100,00
Anyagjellegű ráfordítások	408 269	492 301	84 032	20,58
Bérek	112 361	141 373	29 012	25,82
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 092	13 849	4 757	52,32
Bérfizetések	24 695	29 872	5 177	20,96
Személyi jellegű ráfordítások	146 148	185 094	38 946	26,65
Értékcsökkenési leírás	66 092	125 103	59 011	89,29
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	620 509	802 498	181 989	29,33

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

A tárgyidőszakban **költségként 802 498 E Ft-ot** számoltunk el, ez összességében (+29,33%-kal) **181 989 E Ft-tal** nőtt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek **84 032 E Ft-os** növekedése a tárgy és a bázis időszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az **anyagköltségek** értékének változása **+14 685 E Ft**, amelynek kiemelkedő tételei a következők:

= gázköltség	-16 737 E Ft
= villamos energia költség	+30 010 E Ft
= egyéb anyagköltségek	+1 412 E Ft

- Az igénybe vett szolgáltatások értékének változása **+45 670 E Ft**, amelynek kiemelkedő tételei a következők:
 - = szoftverkövetés díja +21 560 E Ft
 - = kapcsolt vállalkozástól igénybe vett szolgáltatások +13 134 E Ft
 - = bérleti díjak +9 901 E Ft
 - = egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége +1 075 E Ft
- Az egyéb szolgáltatások értékének változása **-229 E Ft**, mely változást a hatósági díjak csökkenése okozta.
- Az eladott áruk beszerzési értékének változása **+ 24 849 E Ft**, mely változást az értékesített elektromos töltőállomások volumenének növekedése okozta.

A személyi jellegű ráfordítások összességében **38 946 E Ft-tal** növekedtek, főként a megnövekedett állományi létszám miatt.

= A bérköltség változása	+29 012 E Ft
= A személyi jellegű egyéb kifizetések változása	+4 757 E Ft
= A bérjárulékok változása	+5 177 E Ft

A bérjárulékok tárgyidőszaki egyenlege **29 872 E Ft**, mely az alábbi jogcímekből tevődik össze:

= Szociális hozzájárulási adó	27 693 E Ft
= Szakképzési hozzájárulás	2 179 E Ft

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

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Káreseményekkel kapcsolatban kapott bevételek	426	0	-426	-100,00
Utólag kapott értékesítéshez közvetve kapcsolódó engedmények	9 115	0	-9 115	-100,00
Földhasználathoz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettség kivezetése	4 037	0	-4 037	-100,00
Elengedett kötelezettség	11 634	0	-11 634	-100,00
Különféle egyéb bevételek	46	139	93	202,17
<i>Ebből: Kerekítés</i>	46	0	-46	-100,00
Összesen	25 258	139	-25 119	-99,45

A tárgyévben **egyéb bevételként 139 E Ft**-ot számoltunk el, ami bázis időszakhoz viszonyítva 25 119 E Ft-tal csökkent a magas bázis értékek miatt.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2018. év E Ft	2019. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	0	138	138	-
Fizetett bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítések	78	182	104	133,33
Céltartalék képzés	2 000	0	-2 000	-100,00
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	0	871	871	-
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	5 839	5 808	-31	-0,53
Visszafizetési kötelezettség nélkül (fejl.célra) adott támogatás, véglegesen átadott pénzeszközök	306	0	-306	-100,00
Különféle egyéb ráfordítások	19	6	-13	-68,42
<i>Ebből:</i>				
<i>Kerekítés</i>	19	6	-13	-68,42
Selejtezés	3 630	0	-3 630	-100,00
Összesen	11 872	7 005	-4 867	-41,00

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2019. évben 7 005 E Ft, a bázis időszakhoz viszonyítva 4 867 E Ft-tal csökkent, mely az alábbiak szerint alakult:

- A tárgyévben nem történt céltartalékképzés (- 2 000 E Ft), sem selejtezés (- 3 630 E Ft).
- A Társaságnak tárgyévben innovációs járulékfizetési kötelezettsége keletkezett 871 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	2018. év	2019. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	3 762	5 139	1 377	36,60
Kapott (járó) osztalék és részesedés	3 691	4 920	1 229	33,30
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	71	219	148	208,45
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 301	3 099	1 798	138,20
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	827	662	-165	-19,95
<i>Pénzintézetnek fizetett kamat</i>	814	660	-154	-18,92
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	13	2	-11	-84,62
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	474	2 437	1 963	414,14
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 461	2 040	-421	-17,11

A pénzügyi műveletek eredménye a bázis évhez viszonyítva 421 E Ft-tal csökkent, így a tárgyidőszak eredménye 2 040 E Ft, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

- Kapott osztalék: +1 229 E Ft
- Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyi rendezéskori árfolyamkülönbsége: - 2 026 E Ft
- Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek mérlegfordulónapi értékelése alapján elszámolt árfolyamkülönbsége: +211 E Ft
- A hosszú lejáratú beruházási hitel kamata az alacsonyabb tőke miatt 165 E Ft-tal alacsonyabb.

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 Társaság 2019. üzleti évben nem keletkezett társasági adó fizetési kötelezettsége.

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

D. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

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

D.1. A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	59,23	71,88	21,36
Befektetett eszközök	647 182	1 569 679	142,54
Összes eszköz	1 092 683	2 183 649	99,84
Forgóeszközök aránya (%)	35,12	25,30	-27,96
Forgóeszközök	383 705	552 393	43,96
Összes eszköz	1 092 683	2 183 649	99,84
Tőkeellátottsági mutató (%)	82,77	75,73	-8,51
Saját tőke	904 468	1 653 605	82,83
Összes forrás	1 092 683	2 183 649	99,84
Tőkefeszültségi mutató (%)	8,73	20,53	135,17
Kötelezettségek	78 958	339 440	329,90
Saját tőke	904 468	1 653 605	82,83
Tőkenövekedési ráta (%)	296,55	538,63	81,63
Saját tőke	904 468	1 653 605	82,83
Jegyzett tőke	305 000	307 000	0,66
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	142,97	106,01	-25,80
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	925 268	1 664 005	79,84
Befektetett eszközök	647 182	1 569 679	142,54

D.2. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)	-3,75	-12,03	220,80
Adózott eredmény	-33 956	-198 863	485,65
Saját tőke	904 468	1 653 605	82,83
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	-3,11	-9,11	192,93
Adózott eredmény	-33 956	-198 863	485,65
Összes eszköz	1 092 683	2 183 649	99,84
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	-5,95	-32,68	449,24
Adózott eredmény	-33 956	-198 863	485,65
Értékesítés nettó árbevétele	570 706	608 461	6,62
EBITDA ráta (%)	5,20	-12,46	-339,62
Üzemi eredmény + Amortizáció	29 675	-75 800	-355,43
Értékesítés nettó árbevétele	570 706	608 461	6,62

D.3. PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás %
Tőkeáttétel (%)	7,23	15,54	114,94
Kötelezettségek	78 958	339 440	329,90
Összes forrás	1 092 683	2 183 649	99,84
Eladósodottsági ráta (%)	-28,74	-12,81	-55,43
Nettó adósság*	-259 982	-211 844	-18,52
Saját tőke	904 468	1 653 605	82,83
Likviditási ráta	6,60	1,68	-74,55
Forgóeszközök	383 705	552 393	43,88
Rövid lejáratú kötelezettségek	58 158	329 040	465,77
Likviditási gyorsráta	6,52	1,58	-75,77
Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	378 945	521 020	37,49
Rövid lejáratú kötelezettségek	58 158	329 040	465,77
Készletek forgási időtartama (nap)	1,52	10,84	611,99
Készletek átalagos** állománya	2 380	18 067	659,10
Értékesítés nettó árbevétele/365	1 564	1 667	6,62
Vevők forgási időtartama (nap)	28,29	49,52	75,00
Átlagos** vevőállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő vevőkkel)	44 240	82 543	86,58
Értékesítés nettó árbevétele/365	1 564	1 667	6,62
Szállítók forgási időtartama (nap)	13,81	42,78	209,78
Átlagos** szállítóállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő szállítókkal)	27 790	155 025	457,85
Anyagjellegű ráfordítások*** /365	2 012	3 624	80,10
Kamatfedezeti mutató	35,88	-114,50	-419,12
EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	29 675	-75 800	-355,43
Kamatráfordítás	827	662	-19,95

*Nettó adósság:

Kamatkozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatkozó kötelezettségek:

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

D.4. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2019. december 31-én **85 849 E Ft** záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely **85 239 E Ft**-tal több az előző évi állománynál.

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

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK

A Társaság az MVM Zrt.-hez tartozó Társaságcsoporthoz konszolidációs körének tagja. A konszolidált beszámolót összeállító Társaság az MVM Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.). A beszámoló az MVM Zrt. székhelyén tekinthető meg.

A Társaság befektetéseinek főbb adatait 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, a táblázat nem tartalmaz adatot.

E.2. A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

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

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Felügyelő Bizottság	5 500 000
Összesen:	5 500 000

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

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

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

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

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

Név: Ráthgéber Attila

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

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

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírássra 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:

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

Székhely: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C.

Cg.: 1-09-071057

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma:000083

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Horváth Tamás

Anyja neve: Grósz Veronika

Lakcím: 1028 Budapest, Bölény utca 16.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003449

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj: 500 E Ft

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

Az NKM Mobilitás Kft. 2019. december 13-án adásvételi szerződést kötött az MVM Magyar Villamos Művek Zrt-vel a KAPOS CNG Kft. üzletérésének átruházására. A tranzakció 2020. január 31-én lezárult.

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

Társaságunknak nincs a Szvt. 90. §. 3. és 4. bekezdése szerinti mérlegen 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. TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK

F.1. TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA

Kapcsolódó mellékletek:

F.1. melléklet Tevékenységi mérleg - Eszköz oldal

F.2. melléklet Tevékenységi mérleg - Forrás oldal

F.3. melléklet Tevékenységi eredménykimutatás

Az elektromobilitási tevékenységet 2019. október 1-jétől az alábbi jogszabályok szabályozzák:

- az 1988. évi I. tv a közúti közlekedésről szóló tv.
- 243/2019. (X.22.) Korm.rendelet az elektromobilitás szolgáltatás egyes kérdéseiről

Ezt megelőzően a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény (VET), illetve annak végrehajtási rendelete (Vhr) tartalmazott előírást a Társaság engedélyköteles tevékenységének számviteli szétválasztására mind a mérleg, mind az eredménykimutatás vonatkozásában.

A számviteli szétválasztásnál alkalmazott főbb elvek:

Az NKM Mobilitás Kft a tevékenységét 2 fő csoportra osztotta:

- Elektromos töltő üzemeltetés engedélyes fő tevékenység
- Egyéb főtevékenység

A főtevékenységek számviteli szétválasztása a fenti jogszabályok előírásai mentén, a bruttó elszámolás elvét követve történik, mintha megvalósult volna a jogi szétválasztás. Az ebből adódó halmozódások ezután kiszűrésre kerülnek az egyéb főtevékenységgel szemben.

A Társaság az elektromos gépjármű töltési engedélyesi tevékenységét a MEKH 5637/2017. számú határozatában kapott működési engedély alapján végzi. Az NKM Mobilitás Kft. további főtevékenysége a CNG értékesítés, sűrítési szolgáltatás, valamint az elektromos töltők telepítése és tovább értékesítése, amelyek nem engedélyköteles tevékenységek.

F.2. A SZÉTVÁLASZTÁS MÓDSZERE

A mérleg és az eredménykimutatás szétválasztása főkönyvi számlánként meghatározott vetítési alapok, illetve egyes főkönyvek esetében egyedi vizsgálat alapján történik. A vetítési alap az egyes tevékenységekhez rendelt értékesítés nettó árbevétele.

Az eredménykimutatás és mérleg adatainak felosztására évente 1 alkalommal, az éves zárás követően kerül sor.

A mérleg szétválasztása esetében a tevékenységi mérlegek önmagukban nem zártak. Az eltérés – a hatósági irányelveknek megfelelően – a „szétválasztási különbözet” mérleg soron kerül kimutatásra.

Megnevezés	értékek e Ft-ban		
	Engedélyes tevékenység Elektromos gépjármű töltése	Egyéb tevékenység	Összesen
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	1 569 679	1 569 679
B. FORGÓESZKÖZÖK	12 251	540 142	552 393
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 705	59 872	61 577
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	13 956	2 169 693	2 183 649
D SAJÁT TŐKE	-23 173	1 676 778	1 653 605
E. CÉLTARTALÉKOK	0	10 000	10 000
F. KÖTELEZETTSÉGEK	951	338 489	339 440
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15 262	165 342	180 604
H. SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET	20 916	-20 916	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	13 956	2 169 693	2 183 649

A MEKH által kiadott Elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenység 13 956 E Ft értékű mérlegfőösszege a társasági mérlegfőösszegének 0,64 %-át teszi ki.

Az elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenységen befektetett eszközöket nem mutat ki a Társaság, mivel az engedély az elektromos töltők üzemeltetésére vonatkozik.

A forgóeszközök értéke az elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenységet illetően 12 251 E Ft, amely a társasági szintű összes forgóeszközhöz viszonyítva 2,22 %-ot képvisel. A vevők között a villamos energia költséghez és az üzemeltetéshez kapcsolódó tételek szerepelnek. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni cash pool követelés pedig árbevétel arányosan került megosztásra az engedélyes tevékenység és az egyéb tevékenység között.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke az elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenységet illetően 1 705 E Ft, amely a társasági szintű összes aktív időbeli elhatároláshoz viszonyítva 2,77 %-ot képvisel. Az engedélyes kapcsolódó tételeket tartalmazza.

A jegyzett tőke 3 000 E Ft értékben került meghatározásra a bruttó elszámolás elvét követve, mintha megvalósult volna a jogi szétválasztás.

A kötelezettségek értéke az elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenységet illetően 951 E Ft, amely a társasági szintű összes forgóeszközhöz viszonyítva 0,28 %-ot képvisel. Értéke az egyéb rövid lejáratú kötelezettségekhez kapcsolódik és árbevétel arányosan került megosztásra.

A passzív időbeli elhatárolások értéke az elektromos gépjárművek töltése engedélyes tevékenységet illetően **15 262 E Ft**, amely a társasági szintű összes passzív időbeli elhatároláshoz viszonyítva 8,45%-ot képvisel. Az engedélyes kapcsolódó tételeket tartalmazza.

A szétválasztási különbözet értéke **20 916 E Ft**, mely a mérleg egyezőséget biztosítja, ami társasági szinten nulla.

Megnevezés	Engedélyes tevékenység Elektromos gépjármű töltése	Egyéb tevékenység	Összesen
I. Értékesítés nettó árbevétele	17 778	590 683	608 461
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	139	139
IV. Anyagjellegű ráfordítások	38 555	453 746	492 301
V. Személyi jellegű ráfordítások	15 568	169 526	185 094
VI. Értékcsökkenési leírás	0	125 103	125 103
VII. Egyéb ráfordítások	20	6 985	7 005
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-36 365	-164 538	-200 903
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	2 040	2 040
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-36 365	-162 498	-198 863
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-36 365	-162 498	-198 863

Az elektromos gépjárművek töltése engedélyköteles tevékenység üzemi szintű eredménye **-36 365 E Ft**.

Az elektromos gépjárművek töltése engedélyköteles tevékenységen nem számolt el adót a Társaság.

Az elektromos gépjárművek töltése engedélyköteles tevékenységen **36 365 E Ft** a veszteség.

G. MELLÉKLETEK

A. fejezet

- A.1. melléklet: A Társaság részvényeinek tulajdonosai
A.2. melléklet: A Társaság vezetésének bemutatása
A.3. melléklet: A Társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

B. fejezet

- B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása
B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása
B.3. melléklet: Befeezetlen beruházások állományának alakulása
B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése
B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszaírás részletezése
B.6. melléklet: Értékvesztések alakulása
B.7. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések
B.8. melléklet: Hitelek és kölcsönök alakulása
B.9. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek
B.10. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása

C. fejezet

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

D. fejezet

- D.1. melléklet: Cash flow kimutatás

E. fejezet

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

F. fejezet

F.1. melléklet	Tevékenységenkénti mérleg: Eszközök
F.2. melléklet	Tevékenységenkénti mérleg: Források
F.3. melléklet:	Tevékenységenkénti eredménykimutatás

A Társaság üzletrészeinek tulajdonosai

2019. december 31. állapot

Tulajdonosok megnevezése, részvény fajtája	Székhely	Tulajdoni részarány %	Szavazatszám	Részvények össz értéke E Ft
MVM Magyar Villamos Művek Zrt.	1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.	100	307 000	307 000
Mindösszesen:		100	307 000	307 000

A társaság vezetésének bemutatása

2019. december 31.

Az Ügyvezetés bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
Balogh Szabolcs	2017.11.30	határozatlan	ügyvezető
Orgovány Ferenc	2016.05.01	határozatlan	ügyvezető
A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
Knorr Tamás	2017.11.30	határozatlan	elnök
Böröcz Péter	2018.08.09	határozatlan	tag
dr. Grabicza Boglárka	2019.11.19	határozatlan	tag

A társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

2019. év

Sor- szám	Megnevezés	Értékek E Ft, illetve fő		
		2016. év	Előző évek*	Tárgyév
		2016. év	2017. év	2018. év
1.	Mérlegfőösszeg	548 592	494 863	1 092 683
2.	Saját tőke	326 374	310 912	904 468
3.	Jegyzett tőke	105 000	105 000	305 000
4.	Fizetett osztalék**	0	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	747 403	609 493	570 706
6.	Alaptevékenység árbevétele	747 403	609 493	570 706
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	159 568	139 603	-36 417
8.	Adózás előtti eredmény	156 482	138 743	-33 956
9.	Adózott eredmény	149 280	133 818	-33 956
10.	Bruttó cash flow	213 055	195 634	37 766
11.	Rendelkezésre álló cash flow	1 152	-12 950	154
12.	Igazgatóság létszáma	0	0	0
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	0	0	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	2	3	7
				11

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

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

2019. év

BRUTTÓ ÉRTÉK												
Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyevi változás						Záró állomány		Változás %-ban		
		Növekedés			Csökkenés							
		Beszerezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átzervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vagyoni értékű jogok	5 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok értékteljesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szellemi termékek	1 599	223 923	0	0	223 923	0	0	0	0	0	225 522 14 003,94	
Szellemi termékek értékteljesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	6 944	223 923	0	0	223 923	0	0	0	0	0	230 867 3 224,70	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS												
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyevi változás				Záró állomány		Változás %-ban
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Tervben felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átzervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vagyoni értékű jogok	3 959	500	0	0	500	0	0	0	0	0	4 459 12,63	
Szellemi termékek	469	29 427	0	0	29 427	0	0	0	0	0	28 896 6274,41	
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	4 428	29 927	0	0	29 927	0	0	0	0	0	34 365 676,86	
NETTÓ ÉRTÉK												
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN		2 516				193 896				0 7 710,49		

A tárgyi eszközök állományának alakulása

2019. évi

BRUTTÓ ÉRTÉK										Értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyi változás				Záró állomány	Változás %-ban
		Újbe-helyezés	Átörölés	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átörölés	Selajtozás	Egyéb		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékelésbővítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	484 388	402 338	0	0	402 338	0	0	0	0	886 726	83,06
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékelésbővítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 509	1 518	0	0	1 518	0	0	0	0	5 027	43,26
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékelésbővítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	487 897	403 856	0	0	403 856	0	0	0	0	891 763	82,77
ÉRTÉKSOKKENÉS										Értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyi változás				Záró állomány	Változás %-ban
		Törzsszerű mérés	Átörölés	Tervezett felújítás	Összesen	Értékesítés	Átörölés	Selajtozás	Egyéb		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	231 051	95 067	0	0	95 067	0	0	0	0	326 118	41,15
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 349	109	0	0	109	0	0	0	0	3 458	3,25
ÉRTÉKSOKKENÉS ÖSSZESEN	234 400	95 176	0	0	95 176	0	0	0	0	329 576	40,60
NETTÓ ÉRTÉK	253 807				308 880					562 187	121,76
BERUHÁZÁS										Értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyi változás				Záró állomány	Változás %-ban
		Beruházás	Látásítás	Egyéb	Összesen	Újbe-helyezés	Értékesítés	Selajtozás	Egyéb		
Befizetett beruházások	257 339	830 468	0	0	830 468	827 779	0	0	71 841	698 620	50,85
Befizetett felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Beruházási eszközök rájárón	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Befizetett beruházások, felújítások összesen	257 339	830 468	0	0	830 468	827 779	0	0	71 841	698 620	50,85
Beruházásra adott előlegek	65 835	16 075	0	0	18 075	0	0	0	81 081	81 081	-88,74
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	323 174	846 543	0	0	846 543	827 779	0	0	152 922	780 701	20,37
TÁRGYI ESZÖKÖK ÖSSZESEN	576 881	846 543	0	0	1 155 221	827 779	0	0	152 922	780 701	64,94

2019. év

ÉRTÉKSÖKKENÉS		Tárgyévben elszámolt terv szerinti értécsökkenés							Értékek M Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó halmozott értécsökkenés	Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Egyéb módszerrel	Összesen	Átsorolás miatt	Klívezetés miatt	Záró halmozott értécsökkenés	Változás %-ban
Alapítás-átvezetés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Vagyoni értékű jogok	3 959	500	0	0	0	500	0	0	4 459	12,63
Szellemi termékek	469	29 427	0	0	0	29 427	0	0	29 896	6274,41
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	4 428	29 927	0	0	0	29 927	0	0	34 355	675,86
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	231 051	95 067	0	0	0	95 067	0	0	326 118	41,15
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 349	109	0	0	0	109	0	0	3 458	3,25
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	234 400	95 176	0	0	0	95 176	0	0	329 576	40,60
Le: lezárt évekre vonatkozó megállapítás						0			0	-
ÉRTÉKSÖKKENÉS ÖSSZESEN	238 828	125 103	0	0	0	125 103	0	0	363 931	52,38

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

2019. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelenős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Any- vállalkozás	Leány- vállalkozások	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetésű vállalkozások					
Részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzletrészes	0	421 986	0	0	0	0	421 986	0	421 986
Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RÉSZESÉDESEK ÖSSZESEN	0	421 986	0	0	0	0	421 986	0	421 986
Hosszú lejáratra adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés	0	0	25 420	0	0	0	25 420	0	101 560
Vétélkövetelés	0	0	0	0	0	0	0	0	128 980
Rövid lejáratra adott kölcsön	148 794	0	0	0	0	0	148 794	0	148 794
Rövid lejáratra adott követelés	148 794	0	0	0	0	0	148 794	0	148 794
Egyéb címen adott előleg	22	0	0	0	22	0	22	0	93 412
Egyéb címen lefelkészített követelés	0	0	0	0	0	0	0	0	367 186
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	148 816	0	25 420	0	172 236	0	172 236	194 960	93 412
Forgatási célú részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú üzletrészes	0	67 985	0	0	67 985	0	67 985	0	67 985
Forgatási célú egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú egyéb értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	67 985	0	0	67 985	0	67 985	0	67 985
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	829
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletre adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	829
Járó árbevétel	0	728	281	0	1 009	0	1 009	56 094	57 103
Járó egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó kamatbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	0	728	281	0	1 009	0	1 009	56 094	57 103
ÖSSZESEN	148 816	490 679	25 701	0	883 196	0	883 196	251 873	915 069

Hitelek és kölcsönök alakulása

B.8. melléklet

2019. év

Hitel, kölcsön célja						értékek E Ft-ban	
	Nyitó egyenleg	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Átértékelés	Átszorolás hosszú-rövid	Záró egyenleg	
I. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	0						
Rövid lejáratú hitelek	10 400	0	-10 400	0	10 400	10 400	10 400
Budaörsi úti beruházási hitel rövid lejáratú rész	10 400	0	-10 400	0	10 400	10 400	10 400
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	10 400	0	-10 400	0	10 400	10 400	10 400
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök	0						
Beruházási és fejlesztési hitelek	20 800	0	0	0	-10 400	10 400	10 400
Budaörsi úti beruházási hitel	20 800	0	0	0	-10 400	10 400	10 400
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	20 800	0	0	0	-10 400	10 400	10 400
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	31 200	0	-10 400	0	0	20 800	20 800

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

2019. évi

Megnevezés	Kapcsoló vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetésű vállalkozások					
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK									
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénymintázás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénymintázás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitel	0	0	0	0	0	0	0	10 400	10 400
Egyéb hosszú lejáratú hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	10 400	10 400
Rövid lejáratra kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből cash pool kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli esedékes kötvénymintázások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra kapott hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli esedékes hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	0	0	4 110	0	0	0	4 110	279 857	283 967
Osztalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 650	0	0	0	0	0	18 650	16 023	34 673
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 650	0	4 110	0	0	0	22 760	305 880	329 040
Függő kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	10 000	10 000
VÁRHATÓ KÖTELEZETT. KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	44 822	44 822
Járó egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	44 822	44 822
ELHATÁROLT (FIZETETT) KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	42 977	42 977
Állóvő költségből eredő kötelezettség	2 500	0	90 103	0	92 603	0	92 603	0	135 580
Állóvő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állóvő kamatrátáfordítás miatti kötelezettség	2	0	0	0	2	0	2	200	202
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	2 502	0	90 103	0	92 605	0	92 605	43 177	135 782
Fejlesztési célra kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhöz kapcsolódó)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	21 152	0	94 213	0	115 365	0	115 365	369 857	485 222

Ártékek E Ft-ban

2019. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	értékek E Ft-ban		
				Kötelezettség Éven túl	Éven belül esedékes része	Összesen
Beruházási és fejlesztési hitelek				10 400	10 400	20 800
Budaörsi úti beruházási hitel	2014.02.24	2021.12.05	Beruházási hitel	10 400	10 400	20 800
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0	0	0
ÖSSZESEN:				10 400	10 400	20 800

A bevételek alakulása

C.1. melléklet

2019. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetésű vállalkozások					
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	21 795	0	21 795	0	21 795	583 548	605 343
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	3 118	3 118
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	21 795	0	21 795	0	21 795	586 666	608 461
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	139	139
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	4 920	0	0	4 920	0	4 920	0	4 920
Részesedésekből származó bevételek, árf.lyereseségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (árt.p., kölcs.) származó bevételek, árf.lyereseségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegü bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	219	219
Pénzügyi műveletek bevételei	0	4 920	0	0	4 920	0	4 920	219	5 139
ÖSSZESEN:	0	4 920	21 795	0	26 715	0	26 715	587 024	613 739

értékek E Ft-ban

A ráfordítások alakulása

C.2. melléklet

2019. év

Megnevezés	Kapcsolat vállalkozások					Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Anyavállalat más leányvállalata	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
Anyagköltség	0	0	200 669	0	200 669	0	0	200 669	36 903	237 572
Igénybevevett szolgáltatások	2 500	0	90 302	0	92 802	0	0	92 802	76 412	169 214
Egyéb szolgáltatások	26	0	0	0	26	0	0	26	5 703	5 729
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	79 786	79 786
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítás	2 526	0	290 971	0	293 497	0	0	293 497	198 804	492 301
Bérek	0	0	-424	0	-424	0	0	-424	141 797	141 373
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	1 931	0	1 931	0	0	1 931	11 918	13 849
Bérfeladások	0	0	-80	0	-80	0	0	-80	28 952	28 872
Személyi jellegű ráfordítás	0	0	1 427	0	1 427	0	0	1 427	183 667	185 094
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0	0	0	125 103	125 103
Egyéb ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	0	7 005	7 005
Részesedéseiből származó ráfordítások, árf.vesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetett pótl. eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf.vesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2	0	0	0	2	0	0	2	680	682
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvészítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	2 437	2 437
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0	0	0	2	0	0	2	3 097	3 099
ÖSSZESEN:	2 528	0	292 398	0	294 926	0	0	294 926	517 676	812 602

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint
Export értékesítés piaci szegmensenként

2019. év

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termekexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
CNG üzemanyagértékesítésből származó árbevétel	325 642	268 109	-17,67	0	0	-	0	643	-	325 642	268 752	-17,47
Sűrűtésből származó árbevétel	201 143	204 679	1,76	0	0	-	0	0	0	201 143	204 679	1,76
Elektromos töltőkhöz kapcsolódó árbevétel	43 839	131 826	200,70	0	0	-	0	2 475	-	43 839	134 301	206,35
Közvetített szolgáltatás árbevétele	82	729	789,02	0	0	-	0	0	-	82	729	789,02
ÖSSZESEN	570 706	605 343	6,07	0	0	-	0	3 118	-	570 706	608 461	6,62

értékek E Ft-ban

Export értékesítésből	Termekexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Európai Unió országaiban	0	0	-	0	3 118	-	0	3 118	-
Csehország	0	0	-	0	643	-	0	643	-
Hollandia	0	0	-	0	2 475	-	0	2 475	-
Európai Unióon kívüli országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	3 118	-	0	3 118	-

értékek E Ft-ban

2019. év

		értékek E Ft-ban
I.	Adózás előtti eredmény	-198 863
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	131 233
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	0
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	0
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	126 313
4.	Kapott osztalék	4 920
5.	Részesedés kivezetése	0
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	0
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	0
8.	Adomány miatti korrekció	0
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	125 108
1.	Céltartalék képzés	0
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számveteli törv. szerinti nettó érték	125 103
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	0
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	0
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	0
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	0
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	5
9.	Egyéb növelő tétel	0
IV.	Adóalap (I-II+III)	-204 988
V.	Társasági adó 9 %	0
VI.	Adókedvezmény	0
VII.	201x. évi adófizetési kötelezettség	0
VIII.	Előző évi társasági adó	0
IX.	Különadó	0
X.	Előző évi különadó	0
XI.	Adózott eredmény	-198 863

2019. év

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
1.a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	-33 956	-198 863
	<i>ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás</i>	0	0
1.b.	Korrekció az adózás előtti eredményben: Kapott osztalék	-3 691	-4 920
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-37 647	-203 783
2.	Elszámolt amortizáció (+)	86 092	125 103
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	3 630	0
4.	Elengedett követelések értéke	0	0
5.	Elengedett kötelezettségek értéke	0	0
6.	Tárgyi eszközök, immateriális javak selejje, leltárhánya (+)	0	0
7.	Terven felüli écs (+)	0	0
8.	Befektetett eszközök értékesítésének, vagyontárgyak apportálásának eredménye (+/-)	0	0
9.	Kapott osztalék, részesedés (-)	0	0
10.	Hitel, adott-kapott kölcsön és kötvénytartozások átértékelési különbözete (+/-)	0	0
11.	Véglegesen átadott pénzeszközök (+)	0	0
12.	Véglegesen kapott pénzeszközök (-)	0	0
	Deviza és valutakészletek árfolyamkülönbözete	0	0
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
14.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
I/A	MŰKÖDÉSI CASH FLOW MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA NÉLKÜL	32 075	-78 680
15.	Vevőkövetelés változása (-/+)	12 271	-63 456
16.	Forgóeszközök (vevőkövetelés, cash pool, egyedi kölcsön és pénzeszköz nélküli) változása (-/+)	-44 119	-163 770
16/a.	Készletek változása (-/+)	-4 760	-26 613
16/b.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (-/+)	-4 212	-21 229
16/c.	Egyéb követelések változása (-/+)	-35 147	-47 943
16/d.	Értékpapírok változása (-/+)	0	-67 985
17.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-2 189	219
18.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	2 000	0
19.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	1 889	16 372
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	-41 170	12 573
20/a.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (+/-)	-46 533	18 228
20/b.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb változásai (+/-)	5 363	-5 655
21.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	33 128	81 347
I/B	MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA	-38 190	-116 715
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW	-6 115	-195 395
22.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-331 814	-805 663
22/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak növekedése (-)	-266 403	-448 703
22/b.	Beruházási szállítás változása (+/-)	0	0
22/c.	Beruházásra adott előlegek változása (-/+)	-65 211	65 006
22/d.	Befektetett pénzügyi eszközök növekedése (-)	0	-421 966
23.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
23/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak eladása (+)	0	0
23/b.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása (+)	0	0
23/c.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	0	0
24.	Kapott osztalék, részesedés (+)	3 691	4 920
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-327 923	-800 743
25.	Részvénny kibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	638 000	948 000
26.	Részvénny bevonás, tőke kivonás (tőkecsökkentés), pótbefizetés (-)	0	0
27.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
28.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
29.	Hitel, kölcsön felvétele (+)	0	0
30.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-10 400	-10 400
31.	Cash pool követelések változása (-/+)	-290 572	143 777
32.	Cash pool kötelezettségek változása (+/-)	0	0
33.	Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása (+)	0	0
34.	Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek növekedése (-)	0	0
35.	Véglegesen kapott pénzeszközök (+)	0	0
36.	Véglegesen átadott pénzeszközök (-)	0	0
37.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-2 837	0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	334 191	1 081 377
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	153	85 239
38.	Devizás Pénzeszközök átértékelése	0	0
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZSA	153	85 239

2019. év

Megnevezés	Székhely	Szavazati arány %-ban	Névérték	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok (Tőke, eredmény, lekötött, értékelési tartalék)	Adózott eredmény	Fizetett osztalék	értékek E Ft-ban	
									Részesedés %-ban	
KAPOS CNG Kft.	1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 20.	0,0000	67 985	75 202	67 985	0	6 717			98,2699
e-Mobi Nonprofit Kft.	1037 Budapest, Montevideo utca 2/C.	100,0000	421 966	403 316	4 000	399 316	-182 545	0		100,0000
Leányvállalkozások összesen	E Ft		489 951	478 518	71 985	399 316	-175 828	0		
Közös vezetésű vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0		
Társult vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0		
Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0		
ÖSSZESEN:	E Ft		489 951	478 518	71 985	399 316	-175 828	0		

Mentesített anyavállalat és kapcsolatos vállalkozásai (főbb adatok)

2019. év

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

2019. év

Költségnemek	Kutatás			Kísérleti fejlesztés			értékek E Ft-ban
	Előző évi költségek	Tárgyévi költségek	Változás %-ban	Előző évi költségek	Tárgyévi költségek	Változás %-ban	
Anyagköltség	0	0	-	0	0	0	-
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	-	0	0	0	-
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű költségek	0	0	-	0	0	0	-
Bérköltség	0	0	-	0	0	0	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	-	0	0	0	-
Bérfizetések	0	0	-	0	0	0	-
Személyi jellegű költségek	0	0	-	0	0	0	-
Értékcsökkenési leírás költség			-				-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	0	-

2019. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)			Előző év			Tárgyév		Bérek összesen	értékek E Ft-ban, illetve fő	
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Bérek összesen	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Bérek összesen	Személyi jellegű egyéb kifizetések		Bérek összesen	Változás %-ban
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0	0	-	0	0	0	0	0	0	-	-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	7	11	57,14	104 161	9 092	113 253	135 873	13 849	149 722	30,45	32,20
Állományba tartozók	7	11	57,14	104 161	9 092	113 253	135 873	13 849	149 722	30,45	32,20
Állományon kívüliek	3	3	0,00	8 200	0	8 200	5 500	0	5 500	-32,93	-32,93
ÖSSZESEN:	10	14	40,00	112 361	9 092	121 453	141 373	13 849	155 222	25,82	27,80

2019. 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	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Beruházások felújítások	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN:	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		

Értékcsökkenés	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	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Egyéb ber., felszerelések, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Beruházások felújítások	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		

Nettó 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	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Egyéb ber., felszerelések, járművek	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
Beruházások felújítások	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		
ÖSSZESEN:	0	0	-		0	0	-		0	0	-		0	0	-		

2019. év

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek			Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett céltartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre			Környezetvédelmi helyreilitási kötelezettségek várható értéke			értékek E Ft-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
ÖSSZESEN:	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	-
	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	-

Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

2019. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Európai Unión belül	65 631	154 462	135,35	319	7 717	2 319,12	65 950	162 179	145,91
Csehország	63 528	0	-100,00	0	0	-	63 528	0	-100,00
Dánia	0	335	-	0	0	-	0	335	-
Hollandia	711	149 459	20920,96	0	6 121	-	711	155 580	21781,86
Olaszország	0	882	-	0	0	-	0	882	-
Nagy Britannia	0	0	-	0	69	-	0	69	-
Spanyolország	363	363	0,00	0	0	-	363	363	0,00
Svédország	1 029	3 423	232,65	0	0	-	1 029	3 423	232,65
Németország	0	0	-	319	1 527	378,68	319	1 527	378,68
Európai Unión kívül	78 229	0	-100,00	0	196	-	78 229	196	-99,75
Ausztália	78 229	0	-100,00	0	0	-	78 229	0	-100,00
USA	0	0	-	0	196	-	0	196	-
Import beszerzés összesen:	143 860	154 462	7,37	319	7 913	2 380,56	144 179	162 375	12,62

értékek E Ft-ban

2019. év

Megnevezés	Engedélyes tevékenység -				Egyéb tevékenység	Összesen
	Villamosenergia-kereskedelem	Földgáz-kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Földgáz-kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Elektromos gépiármű töltés		
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0	1 569 679	1 569 679
I. Immateriális javak	0	0	0	0	196 512	196 512
1. Alapítás-üzemeltetés aktívált értéke	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	886	886
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	195 626	195 626
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékheyesbítése	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0	0	0	951 201	951 201
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	560 618	560 618
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	1 569	1 569
4. Tenyésztések	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	388 185	388 185
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	829	829
7. Tárgyi eszközök értékheyesbítése	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	421 966	421 966
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	421 966	421 966
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész.víaz. álló váll.	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. víaz. álló váll.	0	0	0	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékheyesbítése	0	0	0	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különb.	0	0	0	0	0	0
B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0	12 251	540 142	552 393	552 393
I. Készletek	0	0	0	31 373	31 373	31 373
1. Anyagok	0	0	0	0	0	0
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0
3. Növények, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0
4. Késztermékek	0	0	0	0	0	0
5. Áruk	0	0	0	31 373	31 373	31 373
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0
II. Követelések	0	0	12 251	354 935	367 186	367 186
1. Követelések áruszáll. és szolgáltatásból (vevők)	0	0	7 698	93 662	101 360	101 360
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	4 353	167 883	172 236	172 236
3. Követelések jelentős tul. részesedési víaz. álló váll. sz.	0	0	0	0	0	0
4. Követelések egyéb részesedési víaz. álló váll. sz.	0	0	0	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
6. Egyéb követelések	0	0	0	93 390	93 390	93 390
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.	0	0	0	0	0	0
III. Értékpapírok	0	0	0	67 985	67 985	67 985
1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	67 985	67 985	67 985
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpap.	0	0	0	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0	0	85 849	85 849	85 849
1. Pénztár, csekkok	0	0	0	28	28	28
2. Bankbetétek	0	0	0	85 821	85 821	85 821
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	1 705	59 872	61 577	61 577
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	502	56 601	57 103	57 103
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	1 203	3 271	4 474	4 474
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	13 956	2 169 693	2 183 649	2 183 649

2019. év

Megnevezés	értékek E Ft-ban				
	Engedélyes tevékenység - Villamosenergia kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Földgáz kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Elektromos gépiármű-tőkése	Egyéb tevékenység	Összesen
D SAJÁT TŐKE	0	0	-23 173	1 676 778	1 653 605
I. Jegyzett tőke	0	0	3 000	304 000	307 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni rész, névértéken	0	0	0	0	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
III. Tőketartalék	0	0	13 840	1 370 160	1 384 000
IV. Eredménytartalék	0	0	-3 648	165 116	161 468
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	0	0	-36 365	-162 498	-198 863
E. CELTARTALÉKOK	0	0	0	10 000	10 000
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	10 000	10 000
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	951	338 489	339 440
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0	0	0	0
2. Hátrasorolt köt. jelentős tul. rész, visz. lévő vállalk. sz.	0	0	0	0	0
3. Hátrasorolt köt. egyéb rész, visz. lévő vállalk. sz.	0	0	0	0	0
4. Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	10 400	10 400
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	10 400	10 400
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
6. Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7. Tartós köt. jelentős tul. rész, visz. lévő vállalk. szemben	0	0	0	0	0
8. Tartós köt. egyéb rész, visz. lévő vállalk. szemben	0	0	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	951	328 089	329 040
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	10 400	10 400
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0
4. Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	0	0	0	279 857	279 857
5. Vállalt tartozások	0	0	0	0	0
6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással sz.	0	0	0	22 760	22 760
7. Rövid lej. köt. jelentős tul. rész, visz. lévő váll. sz.	0	0	0	0	0
8. Rövid lej. köt. egyéb rész, visz. lévő váll. sz.	0	0	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	951	15 072	16 023
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0	0	0	0
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	15 262	165 342	180 604
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	44 822	44 822
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	0	0	15 262	120 520	135 782
3. Halasztott bevételek	0	0	0	0	0
H. SZETVALASZTASI KÜLÖNBÖZET	0	0	20 916	-20 916	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	0	0	13 956	2 169 693	2 183 649

2019. év

Megnevezés	Értékek E Ft-ban				Összesen
	Engedélyes tevékenység - Villamosenergia kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Földgáz kereskedelem	Engedélyes tevékenység - Elektromos energiaáramú töltés	Egyéb tevékenység	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	15 303	590 040	605 343
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	2 475	643	3 118
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	17 778	590 683	608 461
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 03+04)	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	0	0	139	139
Ebből: visszatérítendő értékesítés	0	0	0	0	0
05. Anyagköltség	0	0	21 956	215 616	237 572
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	13 700	155 514	169 214
07. Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	2 899	2 830	5 729
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	79 786	79 786
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	0	38 555	453 746	492 301
10. Bértköltség	0	0	11 854	129 519	141 373
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	1 219	12 630	13 849
12. Bérjárulékok	0	0	2 495	27 377	29 872
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	15 568	169 526	185 094
VI. Értéksökkenési leírás	0	0	0	125 103	125 103
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	20	6 985	7 005
Ebből: értékvesztés	0	0	0	0	0
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	-36 365	-164 538	-200 903
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	4 920	4 920
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	4 920	4 920
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	219	219
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	5 139	5 139
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszt.	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	662	662
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21. Részesedések, értékpap., bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	2 437	2 437
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	3 099	3 099
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0	2 040	2 040
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	0	0	-36 365	-162 498	-198 863
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	0	0	-36 365	-162 498	-198 863