

Statisztikai számjel:

2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9

1 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.december 31. (év/hó/nap)

MÉRLEG „A” változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	319 842	0	301 688
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	180 890	0	169 490
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1 508		596
06.	Szellemi termékek	179 382		168 894
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	138 952	0	132 198
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	123 711		114 853
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 683		12 194
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	558		5 151
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett			

Budapest, 2016.03.09.

P. H.

[Handwritten signature]

A vállalkozás vezetője (képviselője)
**Baranyavárosi Ártásvédelmi és
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Statisztikai számjel: 2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9 1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.december 31. (év/hó/nap)

MÉRLEG „A” változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	713 656	0	621 091
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	2 667	0	2 667
29.	Anyagok			
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	2 667		2 667
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	120 541	0	53 060
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	76		530
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	120 465		52 530
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	534 981	0	490 054
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0	
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	534 981		490 054
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	55 467	0	75 310
50.	Pénztár, csekkek	127		225
51.	Bankbetétek	55 340		75 085
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)	15 609	0	5 653
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15 190		5 127
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	419		526
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	1 049 107	0	928 432

Budapest, 2016.03.09.

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Statisztikai számjel:

2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9 1 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.december 31. (év/hó/nap)

MÉRLEG „A” változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	493 074	0	497 384
58.	I. JEGYZETT TŐKE	20 000		20 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	454 612		473 074
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65.-66. sorok)	0	0	0
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18 462		4 310
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	22 825	0	19 227
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	22 825		19 227
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	72 393	0	93 660
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)		0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2016.03.09.

P. H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Statisztikai számjel:

2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9

1 4

Az üzleti év mérlegfordulónapja

2015.december 31.

(év/hó/nap)

MÉRLEG „A” változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b			
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	2 691	0	2 691
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 691		2 691
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	69 702	0	90 969
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 792		37 545
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	56 910		53 424
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	460 815	0	318 161
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	274 022		138 389
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	51 178		46 417
101.	Halasztott bevételek	135 615		133 355
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. SOR)	1 049 107	0	928 432

Budapest, 2016.03.09.

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Bánavágyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

Statistikai számjel:

2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.december 31. (év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
„A” változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 605		16 200
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.-02.)	6 605	0	16 200
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	
III.	Egyéb bevételek	1 367 332		1 337 590
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	6 943		6 084
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	756 863		798 820
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12 947		11 339
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 578		405
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	778 331	0	816 648
10.	Béreköltség	166 652		161 036
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	278 311		248 378
	ebből: magánszemélyeknek fizetett kártérítés	259 028		230 336
12.	Bérfelárak	70 441		69 699
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	515 404	0	479 113
VI.	Értékesítési leírás	25 887		25 586
VII.	Egyéb ráfordítások	42 516		30 539
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11 799	0	1 904

Budapest, 2016.03.09.

P. H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Bányavagyon-hasznosító
Nemprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Statisztikai számjel:

2 2 1 4 3 2 0 0 7 1 1 2 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 - 0 9 - 9 0 8 1 9 9

3 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.december 31. (év/hó/nap)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
„A” változat**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai,			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 668		2 476
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5		
	17. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6 673	0	2 476
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			68
	21. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	68
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	6 673	0	2 408
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	18 472	0	4 312
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	18 472	0	4 312
XII.	Adófizetési kötelezettség	10		2
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	18 462	0	4 310
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18 462	0	4 310

Budapest, 2016.03.09.

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság



Üzleti jelentés
a
2015. üzleti évről
(január 1. – december 31.)

Tartalomjegyzék

1	Általános rész.....	3
1.1	A társaság alapítása	3
1.2	A Társaság alapadatai:	4
2	A Társaság tevékenysége.....	5
2.1	A társaság célja, feladatai	5
2.2	A Társaság tevékenységi köre	6
2.3	A Társaság közhasznú tevékenysége	7
3	Székhely, telephelyek.....	8
4	Mérlegelemzés	9
4.1	Az eszközök alakulása	9
4.2	Források alakulása	10
5	Eredménykimutatás elemzése	10
6	Műszaki feladatokkal kapcsolatos költségek terv- tény adatai.....	12
6.1	Állami tulajdonú bányászati mélyfúrásokkal kapcsolatos költségek.....	12
6.2	Szénbányászati költségek	14
6.3	Szénbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek	15
6.4	Uránbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek	15
7	Beruházások	15
8	Létszám- és személyi jellegű ráfordítások	16
9	Környezetvédelem	17
9.1	Szénbányászati üzletág.....	17
9.2	A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége.....	19
9.3	Környezetvédelmi tevékenység ráfordításai 2015-ben	21
10	Kockázatkezelés.....	21
11	A társaság 2016. évi terve.....	22
11.1	Szénbányászati üzletág	22
11.2	Szénhidrogén üzletág	23
11.3	Szénbányászati humán kötelezettségek	23
11.4	Uránbányászati humán kötelezettségek	24
11.5	Karolina külfejtés	24
11.6	Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	24
12	Mérlegkimutatás (2014. tény – 2015. terv – 2015. tény).....	25
13	Eredménykimutatás (2014. tény – 2015. terv – 2015. tény –2016. terv)	26

1 Általános rész

1.1 A társaság alapítása

A Kormány a 2330/2004.(XII. 21.) sz. határozatában intézkedett a szénbányászati szerkezetátalakítás jelenlegi és jövőbeni feladataihoz illeszkedő új rendszer kialakításáról: Jóváhagyta a három bányavagyon-hasznosító részvénytársaság végelszámolással történő megszüntetését.

Jóváhagyta a Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság (KHT) megalapítását.

Meghatározta a KHT feladatait:

- a szénbányászati szerkezetátalakításból még hátralévő állami feladatok teljesítése,
- az állami tulajdonú „meddő” szénhidrogén kutak kezelésével, értékesítésével és felszámolásával kapcsolatos állami kötelezettségek ellátása,
- a bánya – erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert állami kötelezettségek végrehajtásával kapcsolatos teendők ellátása.

Biztosította a feladatok végrehajtásához szükséges forrásokat:

- engedélyezte, hogy a KHT kötelezettségeinek vagyonértékesítésből nem fedezhető hányadát a költségvetés finanszírozza.

A Kormány 353/2004.(XII. 22.) sz. rendelete szerint a KHT tekintetében a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központ (továbbiakban: SZÉSZEK) gyakorolta az alapítói jogokat, a társasági részesedés tekintetében a vagyonkezelői jogokat és felügyelte a KHT tevékenységét. A SZÉSZEK a 267/2006. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján megszűnt, a Kormány a Magyar Bányászati és Földtani Hivatalt (továbbiakban: MBFH) jelölte ki a SZÉSZEK jogutódjának.

A Kormány a Magyar Bányászati Hivatal átalakításával és a Magyar Állami Földtani Intézettel, valamint a Magyar Állami Eötvös Loránd Geofizikai Intézettel kapcsolatos feladatokról szóló 2205/2006. (XI. 27.) Korm. határozat 3. pontjában egyetért azzal, hogy a Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság feletti vagyonkezelői jogot a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium átvegye a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központtól 2007. január 1-i határidővel.

Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény és a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács, illetve Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt. megalakulása a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium (GKM) alapítói, tulajdonosi és vagyonkezelői jogosítványait társaságunk vonatkozásában nem változtatta meg.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (NFM) jogelődjeként a Közlekedési, Hírközlési és Energiaügyi Minisztérium (KHEM) és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (MNV Zrt.) között létrejött „társasági részesedés hasznosításának átengedéséről” tárgyú Megállapodás alapján a Társaság tulajdonosi jogait a NFM gyakorolta, melyet a Miniszter képviselt.

Társaságunk neve és cégformája a tulajdonos 16/2008.(X. 20.) számú határozatának megfelelően Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságra (továbbiakban: Kft.) változott 2008. november 1-től. A változás cégbírószági bejegyzése 2009. január 8-án megtörtént.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a részesedés hasznosításának átengedéséről szóló megállapodást 2011. július 4-én megszüntették, a tulajdonosi és alapítói jogok gyakorlója a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. A változás cégbírószági bejegyzése 2011. szeptember 12-én megtörtént.

1.2 A Társaság alapadatai:

A társaság neve	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság neve 2009. január 8-ig	Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság
Székhelye:	1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.
Társaság fióktelepei	7629 Pécs, Dobó István u. 89. 3501 Miskolc, Kazinczy u. 28. 2510 Dorog, Hősök tere 15/A. 8800 Nagykanizsa, Király út 20. I/17.
Alapítás kelte	2004. december 27.
Tevékenység kezdési időpontja	2005. január 17
Társaság tevékenységének minősítése	közhasznú szervezet
Adószám:	22143200-2-43
Cégbejegyzés száma és kelte	01-09-908199 2009. január 8
KHT cégbejegyzés száma és kelte	01-14-000584 2005. február 2.
A társaság statisztikai számjele	22143200-7112-572-01
Jegyzett tőke:	20 millió forint
A Társaság tulajdonosa	Magyar Állam
Tulajdonosi jogok gyakorlója	A Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3. § (1) bekezdés alapján a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56., cégjegyzékszám:01-10- 045784) gyakorolja.
A Társaság ügyvezetése	Egy személyben Czémán Miklós látja el 2011. január 27 napjától lakcíme: 8800 Nagykanizsa, Bősze Kálmán köz 7.
A könyvvizetés módja	kettős könyvvitel

Választott könyvvizsgáló

Even Balance Számviteli és Szolgáltató KFT
(1065 Budapest, Révay utca 10. 1. em. 105.,
Cégjegyzékszám: 01-09-186637
Helyes-Pongó Ágnes
8086 Felcsút, Arany János utca 1/b.

Felügyelő bizottság

Dr. Rátky Miklós elnök
Buzás Zsolt
Horváth Zoltán

Pénzforgalmi jelzőszámok

Magyar Államkincstár
10032000-00288011-00000017
10032000-00288011-00000024
10032000-00288011-00000031
10032000-00288011-00060028

Internetes honlap címe

www.bvh.hu

2 A Társaság tevékenysége

2.1 A társaság célja, feladatai

A Társaság célja a megszűnt állami szénbányászati tevékenység után fennmaradt környezeti és vagyoni károk megszüntetésével, a szénbányászatból és az uránbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, valamint az állami tulajdonú bányászati mélyfúrások kezelésével kapcsolatos állami közfeladat ellátása, illetve az abban történő közreműködés.

Feladata:

- A végelszámolással, jogutód nélkül megszűnő bányavagyon-hasznosító részvénytársaságoktól szerződés keretében átvett alábbi kötelezettségek teljesítése
 - a bányabezárási, tájrendezési, bányakár-rendezési feladatok;
 - a felszámolás alá vont szénbánya-vállalatok volt dolgozóival kapcsolatos humán feladatok;
 - a felszámolás alá vont szénbánya-vállalatok iratainak elhelyezésével, az adatszolgáltatás megszervezésével kapcsolatos feladatok;
 - a felszámolási eljárások lezárásával összefüggő feladatok.
 - A bányavagyon-hasznosító részvénytársaságoktól szerződés keretében átvett vagyon hasznosítása.
- Az NFM hatáskörébe tartozó egyéb bányabezárási, tájrendezési és bányakár-rendezési kötelezettségek teljesítése.
- Az állami tulajdonú bányászati mélyfúrások kezelésével, hasznosításával és felszámolásával kapcsolatos teendők ellátása:

- az átvett bányászati mélyfúrások állapotának, jellemzőinek, a kapcsolatos teendőknek a felmérése, a kutakról információs adatbázis (kútkataszter) létrehozása, az adatbázis karbantartása;
- a kutakkal összefüggő, meglévő előírások, műszaki szabályozások, követendő eljárások rendszerbe foglalása;
- a kútkezeléssel, (felügyelet, ellenőrzés) értékesítéssel, felszámolással, tájrendezéssel kapcsolatos tevékenységek megszervezése és végrehajtása, valamint e tevékenységek szabályozott módszereinek kialakítása;
- A bánya-erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert, de tartalmát tekintve az átvétel részét képező állami feladatok teljesítésében való közreműködés.
- A bányászattal kapcsolatos egyedi kormányzati döntések alapján ráháruló feladatok ellátása.
- 2014. január 1-től az Alapító 611/2013.(XII.02.) számú határozata szerint a Társaság kötelezettsége az uránbányászatban keletkezett baleseti járadékok és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségek teljesítése

A társaság által nyújtott szolgáltatás az egész ország területére kiterjed.

Az alapító az Alapító Okiratban hozzájárult ahhoz, hogy a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet is gyakoroljon. Az üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében, a közhasznú célt nem veszélyeztetve gyakorolja.

A Társaság a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az Alapító Okiratban meghatározott közhasznú feladatok ellátására fordítja.

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság a feladatokat az Alapító Okiratban feltüntetett tevékenységek keretén belül látja el.

2.2 A Társaság tevékenységi köre

Főtevékenység

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Feketeszen-bányászat

Barnaszén-, lignitbányászat

Kőolaj-kitermelés

Földgáz-kitermelés

Kavics-, homok-, agyagbányászat

Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás

Egyéb máshova nem sorolt bányászat

Épületépítési projekt szervezése

Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

Piac-, közvélemény-kutatás

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Műszaki vizsgálat, elemzés

Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

2.3 A Társaság közhasznú tevékenysége

A Társaság tevékenységét közhasznú és a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytatott üzletszerű vállalkozási körben végzi.

A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, amelyet:

- a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 38. §-ának a)-b) pontjai, valamint
- Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 152/2014. (VI. 6.) Korm. rendelet 65. § 8. pontja állami szervek feladatkörébe rendelnek, és ezen feladatok környezetvédelmi tevékenységek.
- a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény 36. § (4) bekezdése, 42. §-a, valamint
- a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 152/2014. (VI. 6.) Korm. rendelet 109. § 5. pontja állami szervek feladatkörébe rendelnek, és ezen feladatok környezetvédelmi tevékenységek.

A Társaság közhasznú tevékenysége keretében a megszűnt szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a szén-, és uránbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel, adatszolgáltatással, igazolások kiállításával stb., valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak vagyonkezelésével (hasznosításával) kapcsolatos tevékenységet végez.

A Társaság által végzett cél szerinti közhasznú tevékenységek:

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Piac- közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

3 Székhely, telephelyek

Székhely:

Címe: 1126 Budapest, Tartsay V. u. 3. I. em.

Leírása: 9 db bérelt iroda 296 m² összterülettel.

Létszám: 12 fő, valamennyi, műszaki és/vagy közgazdasági felsőfokú végzettségű.

A székhely egyúttal a társaság központja is.

Mecseki fióktelep

Címe: 7629 Pécs, Dobó István u. 89.

Leírása:

7 db bérelt iroda (0 Ft./-hó), 252,5 m² összterülettel, melyből 4 iroda a társaság jellemzően műszaki irattáráként üzemel.

Létszám: 4 fő

2 fő felsőfokú műszaki végzettségű és 2 fő középfokú végzettségű munkatársunk dolgozik a telephelyen.

A műszakiak főbb feladatai: a jogosultságunkban lévő 4 db bányatelek vonatkozásában a felelős műszaki vezetői és helyettesi feladatok jogszabályban rögzített ellátása. Ezen túlmenően a bányakárok szakértői vizsgálata, tájrendezési, bányabezárási tervek készítése az engedélyeztetési eljárásukhoz szükséges közigazgatási egyeztetések lefolytatása. Kiviteli munkák műszaki ellenőri teendők ellátása.

Középfokú végzettségű munkatársaink a Társaság humán csoportjának tagjaiként a szén-, és uránbányászati humán kötelezettségeinkkel kapcsolatos, továbbá a bérszámfejtési feladatokat látják el.

A fióktelephez a megszűnt Mecseki Szénbányák Vállalat erőműi integrációba nem került bányaterületei tartoznak.

Ezen bányaterületeken 4 db jogosultságunkban lévő bányatelek van.

- Pécs-Mecsekszabolcs
- Komló
- Szászvár
- Vasas

Miskolci fióktelep

Címe: 3501 Miskolc, Kazinczy u. 28.

Leírása:

A társaság tulajdonában lévő 89 m² összterületű lakás megnevezésű ingatlan, melynek egyik szobája dokumentumtárként funkcionál.

Létszám 4 fő

3 fő felsőfokú műszaki végzettségű és 1 fő adminisztratív munkatársunk dolgozik a telephelyen.

A műszakiak főbb feladatai: Bányakár bejelentések helyszíni vizsgálata, bányakárszakértői szakvélemények készítése. Aknanyílások rendszeres ellenőrzése. A kiviteli munkák műszaki ellenőri teendők ellátása. Műszaki-gazdasági tervek készítése.

Negyedik munkatársunk adminisztrációs feladatokat lát el.

A fióktelephez a megszűnt Borsodi Szénbányák Vállalat, Nógrádi Szénbányák Vállalat és Mátraaljai Szénbányák Vállalat erőműi integrációba nem került bányaterületei tartoznak B-A-Z-, Nógrád-, és Heves megyében.

Dorogi fióktelep

Címe: 2510 Dorog, Hősök tere 15/A.

Leírása:

Bérelt irodahelyiségek 61 m² összterülettel. A 3 helyiségből 1 irattárként funkcionál.

A fióktelepen működik a társaság gazdasági csoportja.

Létszám: A tárgyidőszakban 2 fő felsőfokú és 2 fő középfokú végzettségű dolgozó.

Főbb feladataik: a társaság gazdasági-, pénzügyi-, számviteli-, társadalombiztosítási-, adózási, statisztikai- és nyugdíjbiztosítási feladatainak teljes körű ellátása. Pénzügyi-gazdasági tervek, beszámolók készítése, egyéb adatszolgáltatások végrehajtása.

Nagykanizsai fióktelep

Címe: 8800 Nagykanizsa, Király u. 20. I/17.

Leírása:

Bérelt iroda 33 m² összterülettel.

Létszám: 1 fő, középfokú végzettségű, referens.

Feladatai: a kutak rendszeres helyszíni ellenőrzése, a biztonságellenes-, vagy környezeti károsodás kockázatával járó állapotok megszüntetésére irányuló munkák irányítása, ellenőrzése. A kútfelszámolási-, kútkörzetek tájrendezési munkáinak helyszíni felügyelete.

A fióktelephez az ország területén található, vagyongezelésünkben lévő meddő szénhidrogén kutak tartoznak.

4 Mérlegelemzés

4.1 Az eszközök alakulása

Befektetett eszközök: 2015. évi tervezett összege 296.379 eFt, a 2015. évi tény 301.688 eFt, amely a tervezettnél 5.309 eFt-al több, melyből befejezetlen beruházás 5.151 eFt.

A Budafai meddőhányó tájrendezéséről szóló bányakapitánysági határozat szerint 2 db monitoring kutat kell létesíteni 605 eFt értékben. A kutak létesítéséhez elkészítették a vízjogi létesítési tervet, ezt engedélyeztetni kell. A munka a vízjogi üzemeltetési engedély megszerzésével készül el, ez azonban áthúzódik 2016. évre. Bányaszolgalmi jog alapítás használaton kívüli mélyfúrásokra 4.546 eFt értékben, amely várhatóan 2016. év során fog megvalósulni. (lásd 7. pont).

Forgóeszközök: 2015. évi terv 689.958 eFt a 2015. évi tény 621.091 eFt, amely 68.867 eFt-tal kevesebb a tervezettnél. Ennek fő oka az, hogy az értékpapír állomány 69.927 eFt-tal alacsonyabb és a pénzeszköz állomány 58.271 eFt-tal magasabb, a követelés állomány pedig 57.211 eFt-tal alacsonyabban alakult a tervhez viszonyítva, mivel a szénhidrogén ágazat feladataiban többlet teljesítésre került sor.

Aktív időbeli elhatárolások: 2015. évi tervezett összege 4.755 eFt, a 2015. évi tény adat 5.653 eFt. A tény állomány a tervezetthez képest 898 eFt-tal több, mivel a bányatelek hasznosítás 2015. IV. negyedéves bevétele az adatszolgáltatás késedelme miatt 2016. évben került kiszámlázásra magasabb összegben, mint a terv és a 2015. évben aláírt illetve jogerőre emelkedett urános nem vagyoni kártérítések kifizetése is áthúzódott a következő évre.

4.2 Források alakulása

Saját tőke: A 2015. évi tervezett 498.793 eFt a 2015. évi tény 497.384 eFt, amely 1.409 eFt-tal kevesebb a tervezetthez képest.

A jegyzett tőke összege nem változott.

A tervezett eredménytartalék összege 474.666 eFt, a tényleges eredménytartalék 473.074 eFt.

A különbség oka a 2014. évi mérleg szerinti eredmény alacsonyabb mértéke a tervezetthez képest.

A 2015. évi ténylegesen realizálódott mérleg szerinti eredmény a tervezetthez képest 183 eFt-tal magasabban alakult. Az eltérés a tervezetthez képest minimális mértékű.

Céltartalékok: a 2015. évi terv 11.820 eFt, a 2015. évi tény 19.227 eFt. Az eltérés 7.407 eFt-os növekedés, amelynek oka, hogy a tervhez képest 2015. évben több szénbányászati, urános humán és bányakáros per indult és nem fejeződött be a beszámoló készítéséig.

Kötelezettségek: A 2015. évi tény 93.660 eFt, amely 19.909 eFt-tal kevesebb, mint a 2015. évi terv.

A hosszú lejáratú kötelezettségek terv szinten alakultak.

A rövidlejáratú kötelezettségek 2015. évi tervezett összege 110.878 eFt, a tény pedig 90.969 eFt. Az eltérés 19.909 eFt.

A szállítóállomány a tervhez képest 33.786 eFt-tal alacsonyabb szinten alakult, amelynek oka, hogy a szénhidrogén ágazat feladataiban a többlet teljesítés 2015. III. negyedévben történt és a benyújtott számlák 2015-ben kifizetésre kerültek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya a 2015. évi tervben 39.547 eFt. A 2015. évi tény adat 53.424 eFt.

Passzív időbeli elhatárolás: A 2015. évi terv 366.910 eFt, a 2015.évi tény összeg 318.161 eFt, amely 48.749 eFt-tal kevesebb a tervezettnél.

A csökkenés alapvető oka, hogy 2015. év végén a fel nem használt támogatás passzív időbeli elhatárolása - a szénhidrogén ágazat többlet feladatainak elvégzése miatt - alacsonyabb, mint a tervben szereplő összeg.

5 Eredménykimutatás elemzése

Az értékesítés nettó árbevétele

2015. évi tervezett összege 6.858 eFt, tényleges összege 16.200 eFt, ez 9.342 eFt-tal több a tervben szereplő összegnél. A növekedés oka: a bányatelek hasznosításából származó bevétel, valamint a kúthasznosításból származó bevétel összege a tervhez képest magasabban alakult.

Egyéb bevétel

2015. évi tervezett összege 1.332.561 eFt, tényleges összege 1.337.590 eFt, 5.029 eFt -tal nagyobb összeg került elszámolásra.

Az egyéb bevételek összetevői	2015. terv	2015. tény	Eltérés
	eFt		
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	0	18	18
Támogatások felhasználása	1.295.842	1.304.618	8.776
0. számlaoszt. nyilvántartott követelésre befolyt összeg	0	0	0

Céltartalék feloldás	20.463	19.846	-617
Egyéb bevétel	0	3.178	3.178
Támogatásból megvalósult beruházás értékcsökkenése	16.256	9.930	-6.326

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítéséből 2015. évben 18 eFt- bevételt realizáltunk.
- A támogatások (bányabezárás, urán) felhasználásának tervezett összege 1.295.842 eFt, ténylegesen 1.304.618 eFt került elszámolásra. A tervezetthez képest eltérés alapvetően a szénhidrogén területen mutatkozik.
- A céltartalék feloldás tervezett összege 20.463 eFt, ténylegesen 617 eFt-tal kevesebb, mivel a tervezetthez képest kevesebb per fejeződött be.
- Az egyéb bevételek összege 3.178 eFt-tal több a tervezettnél, amely egyrészt, az egyéb, humán ügyel kapcsolatosan perben megítélt tartozásra befizetett összegből 2.490 eFt, a kapott késedelmi kamatból 526 eFt, a behajtási költségátalányról történő lemondásból tevődik össze.
- A támogatásból megvalósult tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésének megfelelő összegű halasztott bevétel elszámolása 9.930 eFt. A tervhez képest látható elmaradás oka, hogy 2015. évről 2016. évre húzódott a szénhidrogén kutakkal kapcsolatos bányaszolgalmi jogok bejegyzése.

Anyagjellegű ráfordítások:

A 2015. évi tervben szereplő összege 773.276 eFt, ténylegesen elszámolásra került 816.648 eFt. Az eltérés 43.372 eFt, mely az igénybevett szolgáltatásoknál jelentkezik, a szénhidrogén terület többlet teljesítése miatt.

Személyi jellegű ráfordítások

2015-ben 511.175 eFt-ot terveztünk, ténylegesen 479.113 eFt realizálódott, az eltérés -32.062 eFt.

A tervhez képest a bérköltségnél és a bérjárulékoknál 7.088 eFt megtakarítás jelentkezik. Ennek oka alapvetően, hogy a 2015. évi ügyvezetői prémium és járulékaik nem időbeli elhatárolások között hanem, a céltartalékok között kerülnek elszámolásra.

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 24.974 eFt-tal kevesebb, mint a tervezett. Ennek oka elsősorban az, hogy az urános területen a magánszemélyeknek kifizetett járadékok és nem vagyoni, dologi kártérítések ténylegesen kifizetett összege 24.233 eFt-tal alacsonyabb szinten alakult.

Értékcsökkenési leírás

2015. évben a tervben 32.064 eFt, ténylegesen 25.586 eFt összegű értékcsökkenési leírást számoltunk el. Az eltérés 6.478 eFt, amelynek oka, hogy a meddő szénhidrogén kutakhoz kapcsolódó szolgalmi jogok 2015. évben nem kerültek nyilvántartásba vételre. A szolgalmi jogok bekerülési értéke jellemzően 100 eFt alatti összeg, amely nyilvántartásba vételkor egy összegben értékcsökkenésként leírásra került volna.

Egyéb ráfordítások

A 2015. évre tervezett egyéb ráfordítások összege 22.811 eFt, ténylegesen 30.539 eFt került elszámolásra. Az eltérés 7.728 eFt.

Az eltérés jelentősebb tételei:

- többlet céltartalék képzés 5.547 eFt,
- az önkormányzatokkal és egyéb hatósággal elszámolt adók összege a tervezetthez képest 411 eFt-tal alacsonyabb összegben realizálódtak
- a bányakártalanítás összege 1.049 eFt-tal kisebb összegben merült fel,
- a NAV bírság és pótlék összege 3.718 eFt értékben merült fel.

Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye

A 2015. évi tervezett összege 93 eFt, a 2015. évi tényleges 1.904 eFt. Az eltérés 1.811 eFt.

Pénzügyi műveletek eredménye

A 2015-ös tervezett összeg 4.034 eFt, ténylegesen 2.408 eFt realizálódott. A csökkenés oka az értékpapír kamatok folyamatosan csökkenő mértéke.

Rendkívüli eredmény

Rendkívüli eredmény nem került sem tervezésre sem elszámolásra 2015. évben.

Adózás előtti eredmény

2015. évi terv szerinti adózás előtti eredmény 4.127 eFt, 2015. évben ténylegesen 4.312 eFt, az eltérés minimális, 185 eFt többlet.

Társaságunknak 2015. évi tervében 0 eFt, ténylegesen 2 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

6 Műszaki feladatokkal kapcsolatos költségek terv- tény adatai

6.1 Állami tulajdonú bányászati mélyfúrásokkal kapcsolatos költségek

A CH üzletág 2015. évi munkáját a 2330/2004. (XII.21.) Kormányhatározat, az MNV Zrt-vel hatályos vagyonkezelési szerződés a 2015. évi üzleti terv és a 2014. ill. 2015. évi NFM-mel kötött támogatási szerződések, továbbá az MNV Zrt. felé készített vagyonkezelési feladatterv alapján végezte.

A tervfeladatok végrehajtása a következők szerint alakult:

– Vagyonkezelési feladatok

A vagyonkezelési tevékenységhez tartoznak mindazon munkálatok, amelyek a kutakkal kapcsolatos információk, dokumentumok kezelésére, a kutak műszaki állapotának megőrzésére, szükség esetén a műszaki és környezeti állapot helyreállítására és a kutak rendszeres ellenőrzésére irányulnak.

A tárgyidőszakra a tervezett 17.200 eFt-tal szemben a tényleges költség 13.821 eFt lett. Az eltérés a tervezettnél lényegesen kisebb kiadást igénylő biztonsági intézkedések miatt keletkezett.

– **Kútfelszámolás**

A bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény alapján a nem hasznosítható kutak vonatkozásában a tájrendezés a kutak tulajdonosának – jelen esetben a Magyar Államnak – a kötelezettsége. A 2330/2004. (XII.21.) Kormányhatározat és a bányászati mélyfúrások vagyonkezeléséről szóló szerződés alapján ezen kötelezettség végrehajtása a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft feladata.

A tájrendezés végrehajtásának első fázisa a kutak felszín alatti biztonságba helyezése, műszaki felszámolása.

A műszaki felszámolás gyakorlatilag azt jelenti, hogy a kút fúrása során harántolt és fluidumot, gázt vagy vizet tartalmazó rétegeket cementdugóval elzárják, annak érdekében, hogy a kútból semmilyen anyag ne kerüljön a környezetbe, és ne okozzon szennyezést. A munkák elvégzéséhez legtöbb esetben kútjavító berendezés igénybevételére van szükség, amelynek bejáró utat és beton alapot kell biztosítani. A cement dugóval történt elzárás után a kútfejet leszerelik és a béléscsővet a betonakna alján (1,5 m a felszín alatt) elvágják.

Az üzleti terv a tervezési és engedélyezési költségeken túl a beérkező ajánlatok függvényében 6 – 10 db kút kútjavító berendezéssel történő felszámolásának költségeit tartalmazta 295.000 – 450.000 eFt költséggel.

A közbeszerzési eljárást követően az opciós lehetőségek részbeni kihasználásával 9 db kút felszámolása valósult meg összesen 430.259 eFt költség mellett.

– **Tájrendezés (rekultiváció)**

A tájrendezési kötelezettségek teljesítésének második, szakaszában a betonakna és berendezés alap kerül elbontásra és elszállításra. Amennyiben a kútkörzetben a fúrási technológiából adódó fúrási iszap is fellelhető, akkor azt, mint veszélyes hulladékot ártalmatlanítani kell. A munkák befejezése után a terület visszakerül az eredeti művelési ágba.

A tárgyi időszakra a beérkező ajánlatok függvényében 4 -7 db kút körzetének felszíni rekultivációját és a Vinár-1 jelű kút előző évben megkezdett kármentesítési tevékenységének befejezését terveztük 65.300 eFt költséggel. A közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött szerződés alapján 7 db használaton kívüli bányászati célú mélyfúrás körzetének tájrendezése fejeződött be 2015 évben. (Berettyószentmárton-2, Furta-5, Mezősas-22, Szeghalom-Észak-9/a, Biharkeresztes-30, Biharkeresztes-32, Földes-13). összesen 94.288 eFt költséggel.

A Vinár-1 jelű kút körzetében végzett kármentesítési műszaki beavatkozást az illetékes hatóság határozatban elfogadta, és elrendelte a kármentesítési monitoring üzemeltetését. A monitoring befejezési határideje 2018. október. 30. 2015-ben felszámolásra kerültek a korábbi víztisztító egységek (termelő kutak, tisztító berendezés), és elkészült az első éves monitoring vizsgálati jelentés.

– **Kutak hasznosítása**

A fentiekben már hivatkozott kormányhatározat és vagyonkezelési szerződés alapján feladatunk a geológiai és műszaki állapotértékelések alapján más célú hasznosításra alkalmas kutak hasznosításba adása (használatba adás, bérbeadás). A 2013-ban kidolgozott pályázati és szerződési feltételrendszer alapján 2015-ben 2 db kút használatba adására került sor. 2015-ben együttműködési szerződés alapján a

MANNVIT Kft elkészítette 30 kút hasznosítási portfólióját, valamint megkezdtek a hasznosítható kutakra vonatkozóan a bányaszolgalmi jog alapítását, bejegyzését.

A kutak értékesítése nem társaságunk jogköre, így jelenleg csak az értékesítés előkészítési folyamatában veszünk részt.

A hasznosítás tervezett 2.500 eFt-os költségével szemben a tényleges ráfordítás 9.960 eFt. A többlet költség a 30 kút értékesítési portfóliójának összeállítása kapcsán merült fel.

A CH üzletág 2015. évi feladatait összesen 553.802 eFt költség felhasználásával végrehajtotta.

6.2 Szénbányászati költségek

– Bányabezárás

A bányabezárási tevékenységekre 141.887 eFt költséget terveztünk, és 76.068 eFt valósult meg. A tervezettől történt lényeges elmaradás alapvetően az Ormosbánya község alatt húzódó vágatrendszer homokzagyos tömedékelési munkáinak költségcsökkenése miatt merült fel. Az előzetesen becsült 101.600 eFt-tal szemben a közbeszerzési eljárás eredményeként a fajlagos ár mintegy 50%-kal csökkent, a tárgyévben elvégzett tömedékelés mennyisége azonban a tervezettnél megfelelő.

– Tájrendezés

A tájrendezési tevékenységünkre 172.998 eFt költséget terveztünk, amelyet döntő mértékben a Mánfa, Budafai meddőhányó tájrendezésének befejezésére, illetve a Herend meredek partfal tereprendezésére irányoztunk elő. A budafai meddőhányó munkái során a mennyiségi és minőségi paraméterek megtartása mellett 28.000 eFt-os árcsökkentést sikerült elérnünk. A herendi tereprendezés munkái a tárgyévben megkezdődtek, de műszaki átvételre nem került sor. Tájrendezési tevékenységünk tényleges költsége 123.294 eFt-ban realizálódott, ami a tervezettől a fenti okok miatt elmarad.

– Bányakár

A bányakártalanításra 19.684 eFt tervköltséggel szemben ténylegesen 17.200 eFt-ot fizettünk ki.

– Vagyonhoz kötött kötelezettségek

A vagyonhoz kötött kötelezettségeink (ingatlan adók, társasházi közös költség, ingatlan hirdetések) teljesítésének költségvonzata a tervezettel közel azonos, 3.524 eFt.

A szénbányászati kötelezettségeink 2015. évi teljesítésének összes költsége 220.086 eFt. Az üzletág tervezetthez képest történt költség elmaradását a szénhidrogénes üzletág többlet tevékenységére fordítottuk.

6.3 Szénbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek

A humán költségek 2015. évre tervezett 63.000 eFt-os összegét a tényleges kiadások jelentősen meghaladták, a költségek összesen 76.806 eFt-ban realizálódtak.

A tervhez képest történő eltérés nagy részét az okozza, hogy az igénylő jogosultak előre haladott korából adódó egészségkárosodás súlyossága és további rosszabbodása miatt kérelmezett/megítélt nem vagyoni kártérítések összege nem várt mértékben növekedett.

6.4 Uránbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek

Társaságunk 2014. január 1. óta végzi a mecseki uránbányászok baleseti járadékaival, egyéb munkahelyi egészségkárosodásával kapcsolatos teendőket, az állami kötelezettség viselőjeként.

A korábbi évek tapasztalatainak figyelembe vételével a beszámolt időszakra tervezett teljes költség 225.000 eFt volt, amely ténylegesen 186.705 eFt-ban realizálódott.

Az elmaradás oka részben az, hogy több ügy került peres fázisba, mely perek 2015-ben nem zárultak le.

7 Beruházások

A 2015. évi üzleti tervünkben a beruházások tervezett, üzembehelyezésre kerülő összege összesen 9.717 eFt volt, míg a ténylegesen üzembe helyezett beruházások összege 3.077 eFt.

A befejezetlen beruházások nyitó állománya 2015-ben 558 eFt volt.

Beruházásra 2015. évben összesen 7.670 eFt került kifizetésre.

Beruházás	Finanszírozás (saját/ idegen forrás)	2015. Terv	2015. Tény	Eltérés
eFt				
Egyéb informatikai beruházás	saját	800	820	20
Működtető és kiszolgáló eszközbeszerzés	saját	250	1.233	983
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	saját	6.109	5.341	-768
Immateriális javak	saját	1.500	276	-1.224
Egyéb	saját	500	0	-500
Összesen		9.159	7.670	-1.489

Egyéb informatikai beruházások: a tervezettel gyakorlatilag megegyező összegű informatikai eszközbeszerzés történt. A teljes állomány, 820 eFt üzembehelyezésre került.

Működtető és kiszolgáló eszközbeszerzésre a tervezett 250 eFt –tal szemben 1.223 eFt-ot költöttünk, mely növekményt egy monitoring kút szivattyú és a szintén cserére szorult multifunkciós hálózati nyomtató beszerzése jelenti. Üzembehelyezésre került 1.233 eFt.

Immateriális javak: a tervezett 1.500 eFt-tal szemben tényleges kiadásként csak az integrált vírus és kémprogram licenszének (ESET Endpoint Security Business Edition) megújítása merült fel. 276 eFt összegben került sor üzembe helyezésre.

Egyéb: előre nem látható beszerzési igény nem merült fel.

Ingatlanok, vagyoni értékű jogok :

A 2015. évi nyitó állomány a budafai meddőhányó 2db monitoring kútja miatt 558 eFt.

A tervezett kiadás 6.109 eFt, (amely alapvetően 86 db szénhidrogénipari bányászati mélyfúrás területére bejegyeztetni tervezett bányaszolgalmi jog költsége).

2015. év során 5.341 eFt kiadására került sor.

A tárgyi időszakban 10 db kúthoz kapcsolódó szolgalmi jog bejegyeztetés zárult le, 748 eFt tényleges üzembe helyezés történt.

A bányaszolgalmi jogok bejegyeztetése társaságunkon kívül álló okok miatt a tervezettnél lassabban halad.

2015. év végén a befejezetlen beruházások állománya 5.151 eFt (budafai meddőhányó 2 db monitoring kút 605 eFt értékben – amely tartalmazza az 558 eFt nyitó állományt is -, bányaszolgalmi jog használaton kívüli mélyfúrásokra 4.546 eFt).

Mindösszesen, 2015. év során 3.077 eFt összegben került sor eszközök üzembe helyezésére.

Valamennyi beruházásunkat saját forrásból terveztük és valósítottuk meg.

8 Létszám- és személyi jellegű ráfordítások

Bér, személyi jellegű költség és bérjárulékok 2015. évi terv-tény összehasonlítása

Megnevezés	2015. évi terv	2015. évi tény	Eltérés	
	eFt		eFt	%
Bérköltség egyszeri tételek nélkül	167.527	161.036	-6.491	-3,87
Egyszeri bérköltség	0	0	0	
Bérköltség	167.527	161.036	-6.491	-3,87
Személyi jellegű ráfordítások egyszeri nélkül	18.783	18.042	-741	-3,95
Létszámleépítés személyi jellegű egyszeri költségei	0	0	0	
Kártérítés fizetés miatt elszámolt személyi jellegű egyéb	254.569	230.336	-24.233	-9,52
Személyi jellegű egyéb kifizetések	273.352	248.378	-24.974	-9,14
Bérjárulék	46.375	45.048	-1.327	-2,86
Kártérítés fizetés miatt elszámolt bérjárulék	23.921	24.651	730	3,05
Bérjárulékok	70.296	69.699	-597	-0,85
Személyi jellegű ráfordítások	511.175	479.113	-32.062	-6,27
Záró létszám (összes foglalkoztatott)	26	25	1	-3,85
Átlagléttség (összes foglalkoztatott)	26	26	0	

Létszám-, és béradatok 2015. évi terv-tény összehasonlítása

Megnevezés	2015. terv		2015. tény	
	fő	eFt	fő	eFt
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	21	150.250	21	144.109
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	5	13.474	5	13.411
Összesen:	26	163.724	26	157.520
Tiszteletdíj		3.120		3.011
Megbízási díj				87
Alkalmi munkavállaló		683		418
Összesen:		167.527		161.036

A társaság záró létszáma 2015. év végén 25 fő. Egy fő részmunkaidős foglalkoztatott munkaviszonya megszűnt.

Társaságunk 2015. évi elfogadott üzleti tervében meghatározott bérköltség 167.527 eFt, ténylegesen felmerült 161.036 eFt, a megtakarítás 6.491 eFt. Ennek alapvető oka, hogy a 2015. évi ügyvezetői prémium és járulékok nem időbeli elhatárolások között, hanem a céltartalékok között kerülnek elszámolásra, így az elszámolt bérköltség azt nem tartalmazza.

A 2015. évi bérkifizetések a tulajdonos által kiadott irányelvek szerint történtek. Bérfejlesztés 2015. évben nem volt.

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 24.974 eFt-tal kevesebb, mint a tervezett. Társaságunk a személyi jellegű egyéb kifizetések között magánszemélyeknek kifizetett nem vagyoni és dologi kártérítéseket számol el, amelynek a 2015. évi tervezett összege 254.569 eFt volt, míg a tényleges összeg 24.233 eFt-tal alacsonyabban alakult, 230.336 eFt összegben. A társaságunknál 2015-ben új cafetéria rendszer került kialakításra azonban annak összegezésében (500 eFt/fő /év) változás nem történt.

A bérjárulékoknál 597 eFt megtakarítás realizálódott. A bérjárulékok nem tartalmazzák a 2015 évi vezetői prémium után fizetendő bérjárulékokat, mert az a céltartalékok között került elszámolásra.

9 Környezetvédelem

A társaság 2.1. pontban részletezett feladatai mind a szénbányászati, mind a szénhidrogénes területen közvetlenül, vagy közvetetten jelentős mértékben a környezetvédelmi vonatkozásúak.

9.1 Szénbányászati üzletág

A megszűnt bányászati tevékenység után fennmaradt környezeti károk megszüntetésével kapcsolatosan az alábbi tevékenységeket végeztük:

Vegyi szennyezések

- A **bátonyterenyi vasúti rakodó** területén 7 évvel ezelőtt megkezdett talaj és talajvíz kármentesítést a környezetvédelmi hatóság 2014. évi helyszíni ellenőrzését és intézkedését követően befejeztük, 2015-ben a kármentesítési monitoring tevékenység zajlott.
- **Dorogháza, Ménkes bányai** területén a talaj és talajvíz szénhidrogén szennyezettség térbeni lehatárolását és a kármentesítési beavatkozás tervének hatósági elfogadását követően a nyílt közbeszerzési eljárással kiválasztott kivitelező elvégezte 2013-ban a beavatkozás I. ütemét, vagyis a teljes szennyezett talaj kitermelését, ártalmatlanítását és cseréjét. Az ártalmatlanított veszélyes hulladék mennyisége 2200 t volt. A beszámolt időszakban a talajvíz mentesítése, a kármentesítési monitoring-rendszer üzemeltetése zajlott.
- Az **egykori Putnok aknai galvanizáló üzem** területén működtetett monitoring kút adatsorai alapján az illetékes környezetvédelmi hatóság elrendelte a kimutatott nehézfém szennyezés lehatárolását. A kiterjesztett kutatás alapján benyújtott tényfeltárási dokumentációt a hatóság elfogadta, és mint pontszerű szennyezőforrást, annak egy új monitoring kút kialakításával történő rendszeres ellenőrzését rendelte el

Felszíni és felszín alatti vizek védelme

- A bányászati célú vízelések megszüntetését követően visszatelő felszín alatti vizek emelkedési folyamatának (vízszint és vízminőség) ellenőrzése céljából a korábban létrehozott alábbi monitoring rendszereinket folyamatosan üzemeltettük:
 - mecseki rétegvíz és talajvíz
 - pécsi felszíni vízfolyások rendszeres vízminőségi ellenőrzése
 - Szeles – Edelény területe
 - Putnok területe
 - Fekete völgy területe
 - Ózd-Farkaslyuk területe
 - Salgótarjáni talajvíz
- A felszín alatti bányatérsegekből felszínre jutó bányavíz műszaki és vízjogi rendezett elvezetése érdekében fokozott erőfeszítéseket tettünk Petőfibányán, ahol a megvalósult műszaki rendezés vízjogi engedélyeztetése – a szolgalmi jog rajtunk kívülálló okok miatti hiánya okán - egyelőre nem járt eredménnyel. A szolgalmi jog rendezését szerződéssel átadtuk az illetékes önkormányzatnak.

Tájsebek

- A **Mánfa, Budafai meddőhányó** jóváhagyott terv szerinti tájrendezését közbeszerzési eljárásan kiválasztott kivitelező elvégezte, ennek műszaki befejezése és hatósági átvétele 2015-ben megtörtént.
- A **herendi horgásztó** szomszédságában lévő egykori külfejtés rézsüstabilizálási munkáira vonatkozó tervdokumentációt és különböző szakhatóságok által előírt szakvéleményeket elkészítettük és engedélyeztettük, a kiviteli munkákra vonatkozó közbeszerzési eljárást lefolytattuk. A kiviteli munkák 2015 II. félében megkezdődtek, de a tárgyév során nem fejeződtek be.

- 2015. végén eredményes közbeszerzési eljárást bonyolítunk le a *Pécs, István aknai meddőhányó* kiegészítő tájrendezésére, a munkák 2016 I. félévében befejeződnek.

Felszín alatti bányatérsegek felszínre gyakorolt hatása

- A lakott területek alatt folytatott bányászati tevékenység okozta felszínmozgások nyomon követésére az alábbi geodéziai ellenőrző rendszereken végeztünk méréssorozatokat.
 - Felsőnyárád
 - Sajómercse
 - Farkaslyuk
 - Kazár
 - Salgótarján
 - Várpalota
 - Továbbá ugyancsak geodéziai ellenőrző mérési hálózatot működtetünk a jogosultságunkban lévő mecseki bányatelkek területén. (Vasas, Szászvár, Pécs-Mecsekszabolcs,)
- A vágatbiztosítások tönkremenetele által előidézett fedőközet mozgások felszínre gyakorolt későbbi hatásának (beszakadások, horpák, süllyedések, épületek rongálódása stb.) megelőzése céljából néhány kisebb volumenű tevékenységen kívül megkezdtük és mennyiségi tekintetben körülbelül a felét elvégeztük az Ormosbánya község alatt kis mélységben húzódó vágatrendszer fűrólyukakon keresztül áramoltatott homokzaggyal történő tömedékelésének. A tevékenység 2016-ban is folytatódik. Hasonló technológiával eredményes tömedékelést végeztünk Miskolc Berekalji városrésze alatt húzódó Mártonbánya vágatrendszereinek egy részén.

9.2 A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége

A kutak műszaki felszámolása arra irányul, hogy a kút fűrése során harántolt és fluidumot, gázt vagy vizet tartalmazó rétegeket kizárjuk annak érdekében, hogy a kútból semmilyen anyag ne kerüljön a környezetbe, és ne okozhasson környezetszennyezést. A kutak műszaki felszámolását követően a kútkörzet felszíni rekultivációjával válik teljessé a bányászati mélyfűrészek tájrendezése. A rekultivációs tervek kitérnek a kútkörzetek környezetvédelmi alapállapot vizsgálatára, ami a kútkörzet talaj- és talajvíz szennyeződésének vizsgálatát is jelenti. Az alapállapot vizsgálatok során esetleges jelentkező talaj szennyeződések kármentesítése a rekultivációs munkák keretében kerül elvégzésre. Talajvíz szennyeződés esetén a felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet szerint környezetvédelmi kárelhárítási eljárás indul.

Ezen környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek közül 2015-ben az alábbi részfeladatokat végeztük:

– Kutak műszaki felszámolása:

Az alábbi bányászati mélyfűrészek műszaki felszámolása valósult meg

FS-24
At-7
SZH-13
SZH-21
Komádi-K-3
Újszilvás-3

Tatárülés-14
Biharkeresztes-É-1
Szeghalom-É-11

– **Tájrendezési tervek:**

A Bányakapitányságok (illetékes Megyei Kormányhivatalok Bányászati Osztálya) 2015-ben 23 db tájrendezési tervet hagytak jóvá.

– **Rekultiváció:**

Az alábbi 7db használaton kívüli bányászati célú mélyfúrás körzetének tájrendezése fejeződött be a tárgyévben.

Berettyószentmárton-2,
Furta-5,
Mezősas-22,
Szeghalom-Észak-9/a,
Biharkeresztes-30,
Biharkeresztes-32,
Földes-13

– **Környezeti kármentesítés**

- **Komádi-3 kút körzetében** a 2008 évben elvégzett alapállapot vizsgálatok során talaj- és talajvíz szennyeződés került kimutatásra. A szennyeződés mentesítés 2010-ben megtörtént, 2011-2014 között 4 évig kötelező monitoring vizsgálat folyt. A Tiszántúli Környezetvédelmi- és Természetvédelmi Felügyelőség a kármentesítést 1241-009/2015 évi határozatában befejezettnek tekintette, és elrendelte a monitoring kutak felszámolását. 2015-ben a monitoring kutak eltömedékelésével befejeződött a kútkörzet kármentesítése, a kút a továbbiakban rekultivált kútként tartandó számon.
- **Vinár-1 kút körzetében** észlelt talaj- és talajvíz szennyeződés részletes tényfeltárása 2013-ban történt, majd 2014-ben talajcserére és talajvíz tisztításra került sor. A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség a kárelhárítást 25550/2014 sz. határozatában elfogadta és elrendelte a kármentesítési monitoring üzemeltetését. A monitoring befejezési határideje 2018. október. 30. 2015-ben felszámolásra kerültek a korábbi víztisztító egységek (termelő kutak, tisztító berendezés), és elkészült az első éves monitoring vizsgálati jelentés.
- **Bárszentmihályfa-I kút körzete:** Az alapállapot vizsgálat során megállapítást nyert, hogy az egykori iszapgödör helyén a talaj szennyezett. A 2015-ben elvégzett részletes tényfeltárás jelentős mennyiségű szennyezett talaj jelenlétét mutatta ki. A Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság (Vízügyi Hatóság) VAV/KTF/2661-12/2015 sz. határozatában a tényfeltárás eredményeit elfogadta, egyben 2016. szeptember 30. határidővel kötelezte társaságunkat a műszaki beavatkozási terv benyújtására.

9.3 Környezetvédelmi tevékenység ráfordításai 2015-ben

Tevékenység	Ráfordítás (eFt)
Kármentesítési monitoring	11.705
Felszíni és felszín alatti vizek védelme	13.507
Tájsebek, igénybe vett területek helyreállítása (tájrendezés, rekultiváció)	219.532
Bányászati mélyfúrások műszaki felszámolása (potenciális környezetszennyezés megelőzése)	430.259
Felszín alatti bányaműveletek felszínre gyakorolt hatásának ellenőrzése	4.714
Havária helyzet megszüntetése	952
Összesen	680.669

A környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek végrehajtása a központi költségvetési törvényben meghatározott „Bányabezárás” jogcímen kapott támogatásból történt.

10 Kockázatkezelés

Társaságunkon belül valamennyi fő szervezeti egység vezetője felelős a saját területén a kockázatkezelési rendszer kialakításáért: az általuk kezelt kockázatok felméréseért, értékeléséért, kezeléséért, a kockázatok változásának nyomon követéséért, valamint az ezen feladatok teljesítését segítő belső kontrollok alkalmazásáért.

Az ügyvezető igazgató havi rendszerességgel egyeztet a szervezeti egységek vezetőivel a társaságot érintő kockázati tényezők kezeléséről, új kockázati elemek értékeléséről, a szükséges intézkedések megtételéről. Társaságunk önálló belső ellenőrzéssel nem rendelkezik. A szükségesnek ítélt céllenőrzéseket a szervezeti rendszerbe integrálva, vagy külső szakember által végeztük el.

A működésünkhöz szükséges erőforrások nagy részét a belföldi kínálati piacról szereztük be. Értékesítési tevékenységünk elhanyagolható mértékű volt, így az piaci kockázatot nem keletkeztetett. A társaság tevékenységét biztosító pénzügyi forrás, a költségvetés által 2015-re biztosított 1.000.000 eFt bányabezárási támogatás az év végéig a számlánkra megérkezett.

Az infláció, forintárfolyam és jegybanki alapkamat évközi alakulása érdemi hatást pénzügyi helyzetünkre nem gyakorolt.

Fedezeti ügyeletekkel nem foglalkozik társaságunk.

Tevékenységünket döntő részben szénhidrogén vagy szénbányászati területen folytatjuk, amelyek tipikusan magas természeti és technológiai kockázatúak.

A szénhidrogén-ipari üzletág területén 2015. évben két kúton kellett havária miatt azonnali műszaki beavatkozást végezni:

- a Demjén K-I kúton vízkifolyás megszüntetést,
- a Demjén-M-3 kúton vízkifolyás megszüntetést,

A Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal kötött támogatási szerződésekben vállalt feladatok végrehajtása során jelentős kockázatot jelent az ingatlan tulajdonosi hozzájárulások és a hatósági engedélyek megszerzése, valamint a jelentős időigényű közbeszerzési eljárások eredményes lezárása.

2015-ben is több munka végrehajtása szenvedett késedelmet a fenti okok miatt. Az így kieső feladatokat, a szerződések által biztosított keretek között, évközi intézkedésekkel a tartalék munkákból részben pótoltuk. A tevékenységek csúszása a társaság eredményességét nem befolyásolták.

11 A társaság 2016. évi terve

A bevételeink döntő részét Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló törvényben rögzített vissza nem térítendő támogatások adják:

Jogcím	Összeg (Mft)	Finanszírozott tevékenység
20. címszám, 38. alcímszám, 17. jogcímcsoportszám „Bányabezárás”	1 038,5	szénbányászati feladatok
		szénbányászati humán kötelezettségek
		szénhidrogén vagyonkezelési feladatok
		társaság működése
21. címszám, 1. alcímszám, 3. jogcímcsoportszám ”Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása”	225,0	Uránbányászati humán kötelezettségek
20. címszám, 35. alcímszám, 1. jogcímcsoportszám „Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás”	623,3 (egész év) és ebből 2016. júl. 1-től 308,5	Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

11.1 Szénbányászati üzletág

A megszűnt állami szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével kapcsolatos állami közfeladat ellátása az ország egész területén. Teljes tervezett ráfordítás 2016-ban **247.906 eFt**, amely tartalmaz ráosztott költségelemeket is, ebből a közvetlen kifizetés **169.664 eFt**.

A főtevékenység bányabezárási, tájrendezési, bányakár rendezési feladatokra ágazódik.

Bányabezárás

A tervévi projektek közül kiemelkedik az Ormosbánya község egy része alatt kis mélységben húzódó vágatrendszer mintegy 800 m összhosszúságú része 2015-ben kezdődött tömedékelésének befejezése, és egy új vágatrendszer tömedékelésének előkészítése (körülményektől függően Ormosbányán, vagy Miskolc Berekaljai városrészében) amelynek 2016-ra tervezett közvetlen költsége 43.764 eFt.

Tájrendezés

A feladatok közül legjelentősebbek a Pécs, István I-II aknai meddőhányó kiegészítő tájrendezése valamint Pécs, Gyükési meddőhányó tájrendezése. E két tevékenység vonatkozásában korábban megkötött megállapodás alapján a felmerült kiadásainkat a Pécs Holding Zrt. megtéríti. (A közvetlen kiadás együttes tervezett összege 55.420 eFt)

Bányakár

Miskolc Berekaljai városrészében jelentkező káresemények száma és kár mértéke miatt a tervév során nagyobb összegű kártalanítást tervezünk, mint 2015-ben.

11.2 Szénhidrogén üzletág

A főtevékenység teljes tervezett ráfordítása 2016-ban **527.158 eFt**, amely tartalmaz ráosztott költségelemeket is, ebből a közvetlen kifizetés **488.973 eFt**.

A főtevékenység az alábbi tevékenységcsoportokra ágazódik:

Vagyonkezelés, amely a következő rendszeres feladatokat jelenti:

Kútönyvek tárolása, közvetlen hozzáférés az ingatlan nyilvántartáshoz, kitörésvédelmi rendszer és folyamatos kútfelügyelet fenntartása, a mélyfúrásokkal kapcsolatos bányabiztonsági és környezetvédelmi havária intézkedések, kútkataszter adatbázis üzemeltetése.

Kútfelszámolás

A bányászatról szóló törvény által előírt tájrendezés részeként a beérkező ajánlatok függvényében 5-7 db bányászati célú mélyfúrás olajipari berendezéssel történő műszaki felszámolása, amelyre 350.000 eFt közvetlen költséget terveztünk.

Kútkörzetek tájrendezése, környezeti kárelhárítás

A bányászatról szóló törvény által előírt tájrendezés részeként a beérkező ajánlatok függvényében 6-10 db bányászati célú mélyfúrás felszíni körzetének rekultivációját, valamint kb. 50 db mélyfúrás rekultivációs terveinek elkészítését tervezzük, összesen 98.263 eFt közvetlen költséggel.

11.3 Szénbányászati humán kötelezettségek

A humán kötelezettségek magukban foglalják a kártérítési járadékokat, baleseti járadékokat, nem vagyoni kártérítést, dologi kiadások megtérítését, a nyugdíjas szénjárandóság jogosultságot bizonyító igazolások és a lakáskölcsönökből adódó jelzálogok törléséhez szükséges megbízások kiadásának költségeit, valamint az egyéb (ügyintézési díj, szakértői díjak, illetékek) humán kiadásokat, amelynek tervezett teljes ráfordítása **83.180 eFt** amely tartalmaz ráosztott költségelemeket is, ebből a közvetlen kifizetés **74.520 eFt**. A humán kötelezettségek alapja az egykori foglalkoztatottak munkahelyi ártalomból bekövetkezett egészségkárosodása és az állami szénbányászatban alkalmazott kedvezmények.

A kártérítési járadékok karbantartására és folyósítására a Társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 352/2007. (XII.23) Kormány rendelet, valamint az 1997. évi LXXXI. törvény alapján kerül sor.

A nem vagyoni kártérítések és a dologi kiadások megtérítése a kiadások közel 50%-át teszik ki.

11.4 Uránbányászati humán kötelezettségek

A főtevékenység 2016. évi tervezett teljes ráfordítása **233.808 eFt**, amelyből a kártérítésekre tervezett közvetlen ráfordítás **225.000 eFt**.

A humán kötelezettségek alapja az egykori foglalkoztatottak munkahelyi ártalomból bekövetkezett egészségkárosodása és az uránbányászatban alkalmazott kedvezmények.

A kártérítési kötelezettségek magukban foglalják a kártérítési járadékokat, baleseti járadékokat, nem vagyoni kártérítést, dologi kiadások megtérítését. Ezen kiadásokat a költségvetés finanszírozza éves tervezetként 225.000 eFt összeggel.

A kártérítési járadékok karbantartására és folyósítására a Társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 352/2007. (XII.23) Kormány rendelet, valamint az 1997. évi LXXXI. törvény alapján kerül sor.

11.5 Karolina külfejtés

A külfejtés terület tájrendezésének kötelezettje a bányavállalkozó Pannon Hőerőmű Zrt, de a bánya-erőmű integrációs szerződésből származóan a tájrendezés végrehajtásának finanszírozása részben állami kötelezettség. A megkötött szerződések alapján az állami kötelezettség felülről korlátos, értéke 2015. novemberi árszinten bruttó 5.592.000 eFt.

A Pécsi Bányakapitányság jogerős határozata szerint a tájrendezést 2016-ban meg kell kezdeni és 2020-ig be kell fejezni.

Mivel a szükséges forrás nem áll a társaság rendelkezésére a tájrendezés 2016-ban nem kezdődhet el.

Mind a bányavállalkozó Pannon Hőerőmű Zrt., mind Társaságunk egyeztetést kezdeményez a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal a még 2016-ban szükséges intézkedésekről.

11.6 Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

Tulajdonosi döntés alapján 2016. július 1-től társaságunk végzi az „uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítási” feladatait is 308,5 MFt költségvetési támogatásból.

Az új feladatot a Radioaktív Hulladékokat Kezelő NK. Kft. Mecseki Környezetvédelmi és Kutató Bázisának társaságunkhoz kerülő eszköz-, és személyi állományával végezzük, amely társaságunknál is jelentős szervezeti változtatásokat tesz szükségessé.

Cégjogilag kiválósos beolvadás történik.

A társaság 2016. évi üzleti terve ennek megfelelően lett összeállítva.

12 Mérlegkimutatás (2014. tény – 2015. terv – 2015. tény)

Eszközök alakulása

Megnevezés	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. év tény
	eFt		
Befektetett eszközök	319.842	296.379	301.688
Immateriális javak	180.890	169.789	169.490
Tárgyi eszközök	138.952	126.590	132.198
Forgóeszközök	713.656	689.958	621.091
Készletek	2.667	2.667	2.667
Követelések	120.541	110.271	53.060
Értékpapírok	534.981	559.981	490.054
Pénzeszközök	55.467	17.039	75.310
Aktív időbeli elhatárolás	15.609	4.755	5.653
Összesen	1.049.107	991.092	928.432

Források alakulása

Megnevezés	2014. év tény	2015. évi terv	2015. év tény
	eFt		
Saját tőke	493.074	498.793	497.384
Jegyzett tőke	20.000	20.000	20.000
Eredmény tartalék	454.612	474.666	473.074
Mérleg szerinti eredmény	18.462	4.127	4.310
Céltartalékok	22.825	11.820	19.227
Kötelezettségek	72.393	113.569	93.660
Hosszú lejáratú	2.691	2.691	2.691
Rövid lejáratú	69.702	110.878	90.969
Passzív időbeli elhatárolás	460.815	366.910	318.161
Összesen	1.049.107	991.092	928.432

13 Eredménykimutatás (2014. tény – 2015. terv – 2015. tény –2016. terv)

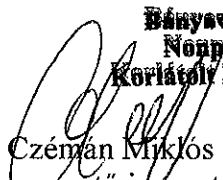
Sor-szám	A tétel megnevezése	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	2016. évi terv
a	b	eFt			
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6.605	6.858	16.200	66.373
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.-02.)	6.605	6.858	16.200	66.373
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1.367.332	1.332.561	1.337.590	1.547.797
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				
05.	Anyagköltség	6.943	7.772	6.084	67.482
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	756.863	753.317	798.820	723.303
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12.947	12.187	11.339	13.570
08.	Eladott áruk beszerzési értéke				
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.578	0	405	55.479
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	778.331	773.276	816.648	859.834
10.	Bérek	166.652	167.527	161.036	251.941
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	278.311	273.352	248.378	314.962
11./a	Ebből magánszemélyeknek fiz. kártérítés	259.028	254.569	230.336	262.828
12.	Bérfeladások	70.441	70.296	69.699	103.513
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	515.404	511.175	479.113	670.416
VI.	Értékcsökkenési leírás	25.887	32.064	25.586	56.191
VII.	Egyéb ráfordítások	42.516	22.811	30.539	27.890
	VII. sorból: értékvesztés				
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11.799	93	1.904	-161
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				

14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6.668	4.034	2.476	1.500
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	0	0	0
	17. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6.673	4.034	2.476	1.500
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			68	
	21. sorból: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	68	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	6.673	4.034	2.408	1.500
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	18.472	4.127	4.312	1.339
X.	Rendkívüli bevételek	0	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások		0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0		0

E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	18.472	4.127	4.312	1.339
XII.	Adófizetési kötelezettség	10	0	2	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	18.462	4.127	4.310	1.339
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.+23.)	18.462	4.127	4.310	1.339

Budapest, 2016. március 9.

**Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**


Czémán Miklós
ügyvezető igazgató

**Bányavagyon-hasznosító Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. év

**2015. JANUÁR 1. - 2015. DECEMBER 31.
ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

1. Általános rész

A Kormány a 2330/2004.(XII. 21.) sz. határozatában intézkedett a szénbányászati szerkezetátalakítás jelenlegi és jövőbeni feladataihoz illeszkedő új rendszer kialakításáról:

- Jóváhagyta a három bányavagyon-hasznosító részvénytársaság végelszámolással történő megszüntetését.
- Jóváhagyta a Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság (KHT) megalapítását.
- Meghatározta a KHT feladatát és biztosította ezek végrehajtásához szükséges forrásokat:
 - a szénbányászati szerkezetátalakításból még hátralévő állami feladatok teljesítése,
 - az állami tulajdonú „meddő” szénhidrogén kutak kezelésével, értékesítésével és felszámolásával kapcsolatos állami kötelezettségek ellátása,
 - a bánya – erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert állami kötelezettségek végrehajtásával kapcsolatos teendők ellátása,
 - engedélyezte, hogy a KHT kötelezettségeinek vagyonértékesítésből nem fedezhető hányadát a költségvetés finanszírozza.

A Kormány 353/2004.(XII. 22.) sz. rendelete szerint a KHT tekintetében a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központ (továbbiakban: SZÉSZEK) gyakorolta az alapítói jogokat, a társasági részesedés tekintetében a vagyonkezelői jogokat és felügyelte a KHT tevékenységét. A SZÉSZEK a 267/2006. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján megszűnt és a Kormány a Magyar Bányászati és Földtani Hivatal (továbbiakban: MBFH) jelölte ki a SZÉSZEK jogutódjának.

A Kormány a Magyar Bányászati Hivatal átalakításával és a Magyar Állami Földtani Intézettel, valamint a Magyar Állami Eötvös Loránd Geofizikai Intézettel kapcsolatos feladatokról szóló 2205/2006. (XI. 27.) Korm. határozat 3. pontjában egyetért azzal, hogy a Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság feletti vagyonkezelői jogot a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium átvegye a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központtól 2007. január 1-i határidővel.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt a részesedés hasznosításának átengedéséről szóló megállapodást 2011. július 4-én megszüntették, a tulajdonosi és alapítói jogok gyakorlója a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. lett. A változás cégbírószági bejegyzése 2011. szeptember 12-én megtörtént.

Társaságunk neve és cégformája a tulajdonos 16/2008.(X. 20.) számú határozatának megfelelően Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságra (továbbiakban: Kft) változott 2008. november 1-től. A változás cégbírószági bejegyzése 2009. január 8-án megtörtént.

1.1. A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság által ellátandó közhasznú feladatok

A Társaság célja a megszűnt bányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a bányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal (az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel, adatszolgáltatással, igazolások kiállításával, stb.), a magyarországi uránbányászatban 1993. december 31-ig keletkezett baleseti járadékkal és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségekkel, valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével kapcsolatos állami közfeladat ellátása, illetve az abban történő közreműködés.

A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, amelyet:

- a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 38. §-ának a)-b) pontjai, valamint
- Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 152/2014. (VI. 6.) Korm. rendelet 65. § 8. pontja állami szervek feladatkörébe rendelnek, és ezen feladatok környezetvédelmi tevékenységek.
- a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény 36. § (4) bekezdése, 42. §-a, valamint
- a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 152/2014. (VI. 6.) Korm. rendelet 109. § 5. pontja állami szervek feladatkörébe rendelnek, és ezen feladatok környezetvédelmi tevékenységek.

Főtevékenységeink:

- a megszűnt állami szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetése,
- a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatások biztosítása,
- az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével kapcsolatos állami feladatok végrehajtása,
- a bánya-erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert kötelezettségek teljesítése,
- állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak hasznosítása,
- uránbányászatban keletkezett baleseti járadékok és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségek teljesítése,

A társaság feladata továbbá a bányavagyon-hasznosító részvénytársaságoktól szerződés keretében átvett vagyon hasznosítása, valamint a bányászattal kapcsolatos egyedi kormányzati döntések alapján ráháruló feladatok ellátása.

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft által nyújtott szolgáltatás az egész ország területére kiterjed.

Az alapító az Alapító Okiratban hozzájárult ahhoz, hogy a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet is gyakoroljon. Az üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében, a közhasznú célt nem veszélyeztetve gyakorolja.

A Társaság a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az Alapító Okiratban meghatározott közhasznú feladatok ellátására fordítja.

1.2. A Társaság alapadatai

A társaság neve	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság neve 2009. január 8-ig	Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság
Székhelye:	1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.
Társaság fióktelepei	7629 Pécs, Dobó István u. 89. 3501 Miskolc, Kazinczy u. 28. 2510 Dorog, Hősök tere 15/A. 8800 Nagykanizsa, Király út 20. I/17.
Alapítás kelte	2004. december 27.
Tevékenység kezdési időpontja	2005. január 17
Társaság tevékenységének minősítése	közhasznú szervezet
Adószám:	22143200-2-43
Cégbejegyzés száma és kelte	01-09-908199 2009. január 8
KHT cégbejegyzés száma és kelte	01-14-000584 2005. február 2.
A társaság statisztikai számjele	22143200-7112-572-01
Jegyzett tőke:	20 millió forint
A Társaság tulajdonosa	Magyar Állam
Tulajdonosi jogok gyakorlója	A Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3. § (1) bekezdés alapján a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56., cégjegyzékszám:01-10- 045784) gyakorolja.
A Társaság ügyvezetése	Egy személyben Czémán Miklós látja el 2011. január 27 napjától lakcíme: 8800 Nagykanizsa, Bösze Kálmán köz 7.
A könyvvizetés módja	kettős könyvvitel
Választott könyvvizsgáló	Even Balance Számviteli és Szolgáltató KFT (1065 Budapest, Révay utca 10. 1. em. 105., Cégjegyzékszám: 01-09-186637 Helyes-Pongó Ágnes 8086 Felcsút, Arany János utca 1/b.

Felügyelő bizottság

Dr. Rátky Miklós elnök
Buzás Zsolt
Horváth Zoltán

Pénzforgalmi jelzőszámok

Magyar Államkincstár
10032000-00288011-00000017
10032000-00288011-00000024
10032000-00288011-00000031
10032000-00288011-00060028

Internetes honlap címe

www.bvh.hu

1.3. A Társaság tevékenysége

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság a feladatokat az Alapító Okiratban feltüntetett tevékenységek keretén belül látja el.

A Társaság tevékenységi köre

Főtevékenység

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Feketeszen-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Épületépítési projekt szervezése
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Piac-, közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A Társaság tevékenységét közhasznú és a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytatott üzletszerű vállalkozási körben végzi.

A Társaság közhasznú tevékenységei:

Feketeszen-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés

Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Piac- közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

A fenti tevékenységek a megszűnt bányászati tevékenység után fennmaradó környezeti károkozás megszüntetésével (pl. bányabezárás, tájrendezés) kapcsolatos intézkedések végrehajtásával összefüggő tevékenységek.

Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshová nem sorolt, egyéb szakmai, tudományos műszaki tevékenység

A Társaság üzletszerű (vállalkozási) gazdasági tevékenységei:

Feketeszen-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Épületépítési projekt szervezése
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Piac-, közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a társaság székhelyén megtekinthetők, azokról teljes vagy részleges másolat készíthető. A székhely pontos címe: 1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. emelet

1.5. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése.

1.6. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli szabályok szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

1.7.Mérlegen kívüli tételek

A mérlegen kívüli tételeket a beszámoló 18. pontjában részletezzük.

2. A társaság számviteli politikája

2.1.A könyvvezetés módja

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.2. Könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft Szervezeti és működési szabályzata szerint a társaság pénzügyi és számviteli munkájának szervezése, irányítása, ellenőrzése a gazdasági vezető feladata (Költő-Tóth Magdolna 1094 Budapest, Mihálkovics u. 18). Regisztrációs száma: 120 770.

2.4.Könyvvizsgálat

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Even Balance Számviteli és Szolgáltató Kft, 1065 Budapest, Révay utca 10. 1.em. 105. MKVK bejegyzési száma: 004136

Személyében felelős könyvvizsgáló: Helyes-Pongó Ágnes 8086 Felcsút, Arany János utca 1/b. (MKVK bejegyzési száma: 006824).

Megbízotti feladatok ellátási díja évi 2.000 eFt+Áfa.

2.5.Beszámoló formája és típusa

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának módja: Összköltség eljárás.

A mérleget és az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

2.6. Üzleti év

A beszámoló a 2015. január 1.- 2015. december 31. időszakot tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2016. február 29.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű az a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjel nélkül figyelembe vett együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

2.9. Értékcsökkenési leírás elszámolása

– Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolt értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában, lineáris módszerrel történik.

– Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban – havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely kivezetéskor kerül elszámolásra. Terven felüli értékcsökkenési-leírás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

– Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékek, vagyoni értékű jogok és tárgyi eszközök értékét a társaság használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

2.10. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteségjellegű különbözet tartós és jelentős. A tárgyévben értékvesztés elszámolására került sor.

2.11. Céltartalék képzés szabályai

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. azon kártérítési és egyéb kötelezettségek fedezetére képzett céltartalékot, amelyekre támogatási forrás vélhetően nem áll rendelkezésre.

2.12. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.13. Pénzkezelési szabályok

A pénz- és értékkezelés, valamint a kincstári kártya használata, azok szabályzata alapján történik.

2.14. A társaság képviseletére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Czémán Miklós ügyvezető igazgató.

2.15. Társaságunk kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem folytat.

2.16. Jelzáloggal terhelt ingatlan

– *Sajóvelezd 015/12 hrsz. kivett bányatelep*

A 2330/2004. Kormányhatározat alapján a jogutód nélkül megszűnő Borsodi Bányavagyon-hasznosító Rt. „va”-tól szerződéssel átvettük a „szénbányákat” terhelő kötelezettségeket. Az átvett kötelezettségek részbeni ellentételezésekor „megvásárlásra” került a Sajóvelezd 015/12 hrsz.-ú, „kivett” besorolású „bányatelep” megnevezésű ingatlan a B.A.Z. Megyei Munkaügyi Központ jogosult javára bejegyzett 17.200 eFt jelzálogjoggal terhelt.

Társaságunk levélben kérte a Munkaügyi Központtól a jelzálog jog törlését, mivel a követelés személyes kötelezettje jogutód nélkül megszűnt. Ennek következtében pedig – figyelemmel a Ptk. 259. § (3) bekezdésében foglaltakra – a követelést biztosító jelzálog jog, mint járulékos jogosultság is megszűnt. A kérés elutasításra került és a Munkaügyi Központ pert indított.

Az Észak-magyarországi Regionális Munkaügyi Központ által a jelzálog jog érvényesítése miatt indított perben jogerős döntést – amely ellen fellebbezésnek helye nincs - a Debreceni Ítéltábla által hozott, és az ítéletben társaságunkat „annak tűrésére kötelezi, hogy a tulajdonát képező, sajóvelezdi tulajdoni lapon 015/12 helyrajzi számon nyilvántartott ingatlanból a felperes a részére még meg nem térült 7.216.765 Ft összegű követelését bírósági végrehajtás útján kielégíthesse.”

A végrehajtást a Miskolci Törvényszék Végrehajtási Irodája 2012. január 31-én a 0500-Vh.853/2012. számon elrendelte, a végrehajtást a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága bejegyezte, a Céglőny 2012. február 23-i számában megjelent.

A sajóvelezdi ingatlanokat társaságunk többször hirdetési felhívás útján megpróbálta értékesíteni, azonban érvényes pályázat nem érkezett.

Időközben az ingatlanra vonatkozóan árverés került kitűzésre, azonban a 2014.09.12. - 2014.11.11. közötti vételi ajánlattételi időtartamban megtartott ingatlanárverés sikertelenül zárult. 2015. februárjában és áprilisában ismételt ingatlanárverési hirdetmény került közzétételre, amelyre nem érkezett ajánlat. Ezt követően mivel a végrehajtás kérő nem kívánta az ingatlant átvenni, a becsérték fele értékében, folyamatos árverés lett kitűzve, ami azt jelenti, hogy ha 5 éven belül valakitől érkezik ajánlat, akkor konkrét árverésre kerül sor.

A rendelkezésünkre álló információk alapján a végrehajtási eljárás során sem várható, hogy vagyontárgyak értékesítése esetén a könyv szerinti nyilvántartási értéknél nagyobb összegű bevétel realizálódna.

Társaságunk ezért még 2011. évben az esetlegesen felmerülő további költségekre 1.120 eFt céltartalékot képzett.

– **Várpalota 3212/69 hrsz. kivett beépítetlen terület**

A Magyar Bányászati Földtani Hivatal Pécsi Bányakapitánysága a PBK/2251-19/2013. számú 2013. november 29-én kelt jogerős határozatával a Pécs István I-II. aknai meddőhányó tájrendezésére beterjesztett műszaki üzemi tervet jóváhagyta és kötelezte társaságunkat, hogy az elfogadott költségtervben szereplő 14.432.915,- Ft összeg vonatkozásában nyújtson fedezetet, ingatlanra bejegyezendő jelzálogjog formájában.

Társaságunk biztosítékadási ajánlatot tett, biztosítékként (jelzálogjoggal történő megterhelés céljából) felajánlotta a tulajdonát képező Várpalota, belterület, 3212/69 hrsz. alatt felvett, kivett beépítetlen terület megnevezésű 1 ha 5000 m² területű ingatlant, amelyet a Bányakapitányság elfogadott.

A jelzálog bejegyzésére 2014. január 24-én került sor a Veszprémi Járási Földhivatal 31693/3/2014.01.24. bejegyző határozatával.

A jelzálogjog törlésére abban az időpontban kerülhet sor, amikor társaságunk a tájrendezési kötelezettségét teljesítette és ez alapján a Bányakapitányság a jelzálogjogtörlésre vonatkozó nyilatkozat kiadja.

3. Kimutatás a költségvetési támogatásokról és a támogatás felhasználásról

3.1. Társaságunk 2015. évben az alábbi jogcímenen részesült támogatásban:

- A 2015. gazdasági évre a központi költségvetésből 2014. évi C. törvény (XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet, 2. Vállalkozások folyó támogatása cím, 3. Egyedi támogatások, ellentételezések alcím, 4. Bányabezárás jogcímcsoport) alapján Bányabezárás jogcímen a 6/2015.(II.18.) NGM rendeletben előírtak szerint egyedi termelési támogatásként került igénylésre és kiutalásra 1.000.000 eFt összegben.
- A 2015. gazdasági évre a központi költségvetésből 2014. évi C. törvény (XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezet, 6. Vállalkozások folyó támogatása cím, 7. Egyéb vállalati támogatások alcím, 9. Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása jogcím alapján egyéb vállalati támogatásként előirányzott 225 000 eFt összegben.

3.2.A támogatások alakulása 2015. évben

Bányabezárás

Igénylés időpontja	Igényelt támogatás (eFt)	Kiutalás időpontja
2015. augusztus	500.000	2015. szeptember 02.
2015. szeptember	250.000	2015. október 02.
2015. október	250.000	2015. december 01.
Összesen	1.000.000	

A támogatás a tárgyévben teljes összegben kiutalásra került.

2014. évről elhatárolt, fel nem használt támogatás összege	263.253 eFt
Átvett vagyon miatti halasztott bevétel korrekció összege	720 eFt
ÁFA ellenőrzés miatt elhatárolt összeg	10.049 eFt

A 2015. évi támogatás cél szerinti felhasználása:

	eFt
Szénbányászattal kapcsolatos feladatok	296.892
CH kutakkal kapcsolatos feladatok ellátása	553.744
közbeszerzési feladatok	745
működési költségek fedezetére	274.923

2015. évben bányabezárásra igényelt és fel nem használt, 2016. évre átvihető támogatás 138.389 eFt.

Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása

Igénylés időpontja	Igényelt támogatás (eFt)	Kiutalás időpontja
2015. január	17.944	2015. április 20.
2015. február	14.954	2015. május 11.
2015.március	18.199	2015. május 27.
2015.április	16.568	2015.július 09
2015.május	14.711	2015. július 24.
2015.június	18.978	2015.augusztus 27.
2015. július	14.487	2015.szeptember 30.
2015. augusztus	13.295	2015. október 19.
2015. szeptember	14.455	2015.november 30.
2015. október	16.818	2015. december 23.
2015. november	15.504	2016. február 23.
2015. december	13.411	2016. január 13.-án igényelt, de még nem került az adófolyószámlára felkönyvelésre és kiutalásra
Összesen	189.324	

Az urános járadékok és kártérítések finanszírozása utólagosan történik. Társaságunk a havonta kifizetésre került összegeket a tárgy hónapot követően igényli meg az egyéb támogatási keret terhére.

4. Mérleg szöveges részletezése

4.1. Eszközök

4.1.1. Befektetett eszközök összege 301.688 eFt

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének növekedése illetve csökkenése

eFt				
Megnevezés	Immat. javak	Ingatlanok	Egyéb berendezés gépek járművek	Összesen
Bruttó érték nyitó állomány	363.986	209.938	47.345	618.269
Növekedés	276	748	2.053	3.077
Csökkenés	-297	-2.422	-3.876	-6.596
Bruttó érték záró állomány	363.965	205.264	45.522	614.751
Értékcsökkenés nyitó állomány	183.096	83.227	32.662	298.985
Növekedés	11.676	9.368	4.542	25.586
Terven felüli écs				
Csökkenés	-297	-2.184	-3.876	-6.357
Értékcsökkenés záró állomány	194.475	90.411	33.328	318.214
Nettó nyitó	180.890	123.711	14.683	319.284
Nettó záró	169.490	114.853	12.194	296.537
Befejezetlen beruházás				5.151
Befektetett eszközök				301.688

A befejezetlen beruházások állománya 5.151 eFt. A Budafai meddőhányó tájrendezéséről szóló bányakapitánysági határozat szerint 2 db monitoring kutat kell létesíteni 605 eFt értékben. A kutak létesítéséhez elkészítették a vízjogi létesítési tervet, ezt engedélyeztetni kell. A munka a vízjogi üzemeltetési engedély megszerzésével készül el, ez azonban áthúzódik 2016. évre. Bányaszolgalmi jog alapítás használaton kívüli mélyfúrásokra I.-II. ütem, összesen 77 db kút 4.546 eFt értékben, amely várhatóan 2016. év során fog megvalósulni.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök növekedésének összege 3.077 eFt, amely különféle eszközök beszerzésből adódik.

Immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzésének részletezése:

Immateriális javak és tárgyi eszközök	Érték (eFt)
Egyéb informatikai beruházás (hardver, egyéb irodai berendezések)	820
Működtető és kiszolgáló eszközbeszerzés (fénymásoló, mobiltelefonok, irodabútorok stb.)	1.233
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok (bányaszolgálat)	748
Immateriális javak (ESET biztonsági szoftver)	276
Összesen:	3.077

Az állományból kivezetett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 238 eFt.

Selejtezésre kerültek elhasználódott, feleslegessé vált, gazdaságosan nem javítható irodai eszközök, berendezések. A selejtezett tárgyi eszköz bruttó értéke 4.991 eFt, a halmozott értékcsökkenés 4.753 eFt.

A 2015. évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege 25.586 eFt.

2015. évben a korábban elszámolt terven felüli értékcsökkenési összeg nem került visszaírásra, valamint újabb terven felüli értékcsökkenést sem számoltunk el.

4.1.2. Forgóeszközök összege 621.091 eFt

4.1.2.1. Az áruk állománya 2.667 eFt, 2.667 db meddő szénhidrogén kút.

2013. június 06-án módosításra került társaságunk és az MNV Zrt. között hatályos vagyonkezelési szerződés. A módosítás során kivezetésre kerültek a vagyonkezelési szerződés hatálya alól azok a kutak, amelyeknél dokumentumok igazolták, hogy nincsenek állami tulajdonban.

A módosított vagyonkezelési szerződés alapján társaságunk 2.667 darab használaton kívüli mélyfúrás kezeléséért felelős.

4.1.2.2. Követelések összege 53.060 eFt

- **A követelés áruszállításból és szolgáltatásból 530 eFt.**
Az év végi vevő követelések maradéktalanul kiegyenlítésre kerültek.
- **Az egyéb követelések összege 52.530 eFt**

	eFt
Visszaigényelhető általános forgalmi adó követelés	3.194
Igényelt urános támogatás 2015. nov.- dec.	28.915
Munkabér előleg	33
Budapesti iroda bérleti szerz.kapcs.adott biztosíték,	1.700
Szállító jóváíró számla miatti követelés	64

A vásárolt követelések könyv szerinti értéke	18.475
Bírósági letéti számla	8
Megszűnt ASTRA biztosítás miatti követelés	92
Szakképzési hozzájárulás elszámolás	49

Vásárolt követelés könyv szerinti értékének levezetése:

„Tatabányai Bányák „Fa” követelés eredeti értéke	27.370
Követelésre korábbi években elszámolt értékvesztés	-8.895

A felszámoló 2014. január 22.-én kelt levelében tájékoztatta társaságunkat arról, hogy az ivóvízhálózat tulajdonba adása az Észak-dunántúli Vízmű Zrt részére folyamatban van. A tulajdon átvételéhez az MNV Zrt. hozzájárulása szükséges. A nyilatkozat megérkezte után a felszámolás befejezése azonnal megtörténhet.

A 2015. éves beszámoló készítésekor a felszámolótól – mivel 2015. év során nem fejeződött be a felszámolás – újabb információt kértünk a felszámolás jelenlegi állásáról és a követelésünk kiegyenlítésének várható mértékéről. A felszámoló újabb írásbeli tájékoztatása alapján folyamatban van az ivóvízhálózat tulajdonba adása. Az MNV Zrt. szerződés aláírása után a felszámolás lezárható lesz, és az átadás utáni napra azonnal összeállítható a zárómérleg. A felszámoló levele alapján a kielégítés mértéke nem változik.

– Értékvesztések alakulása

2015. évben újabb értékvesztés elszámolására nem került sor. Az értékvesztés 2015. évi állománya nem változott.

	eFt
Értékvesztés nyitó állománya 2015. január 1.	9.195
Ebből: követelésekre (áruszáll. és szolg.nyújtásból) elszámolt	300
Ebből: vásárolt követelésre (Tatabányai Bányák) elszámolt	8.895
Záró állomány 2015. december 31.	9.195

4.1.2.3. Értékpapírok összege 490.054 eFt

Társaságunk a feladat- és a működés finanszírozáshoz átmenetileg nem szükséges pénzeszközeit a Magyar Államkincstárnál vezetett Értékpapír nyilvántartási számlán tartja Diszkont Kincstárjegy értékpapírban.

4.1.2.4. Pénzeszközök összege 75.310 eFt

2015. december 31-én a valutapénztárunkban **93 eFt**, a házipénztárban **132 eFt**, a Magyar Államkincstárnál vezetett elszámolási betétszámláinkon **75.085 eFt** volt.

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások összege 5.653 eFt

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása sor összege 5.127 eFt**, ebből a diszkont értékpapír időarányos elhatárolt 2015. évi kamata 143 eFt, árbevételként elhatárolt összeg 4.259 eFt, egyéb bevételként az urános kifizetések ellentételezése 725 eFt.
- **Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása 526 eFt**, amely a különféle folyóiratok 2016. évi előfizetését, a 2016. évi adókamarai tagdíjat, valamint a társaság tulajdonában lévő gépkocsik 2015. évben kifizetett biztosítási díjának 2016. évre áthúzódó, elhatárolt összegét tartalmazza.

4.2. Források részletezése

4.2.1. Saját tőke alakulása

eFt		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Jegyzett tőke	20.000	20.000
Eredménytartalék	454.612	473.074
Mérleg szerinti eredmény	18.462	4.310
Saját tőke összesen	493.074	497.384

A Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság 2015. évi záró saját tőke állománya 497.384 eFt.

4.2.2. Céltartalékok összege 19.227 eFt, melynek összetevői

eFt	
Sajóvelezd 015/12 hrsz. ingatlan könyv szerinti nyilvántartási értéke a végrehajtás esetleges eredményessége miatt	1.120
SZÉ-9 jelű kút szolgalmi jog bejegyzés közigazgatási per	318
Urános humán perek miatt	2.646
Szénbányászati humán perek miatt	7.795
Bányakáros perek miatt	1.100
2015. évi vezetői prémium és járuléakai	6.248

A céltartalék számla 2015. évi nyitó összege: **22.825 eFt**

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. ellen folyamatban lévő munkaügyi és bányakárral kapcsolatos peres eljárásokkal, kötelezettségekkel összefüggésben a várható kifizetésekre 2015. évben az alábbi céltartalékokat képeztük **16.247 eFt** összegben:

	eFt
Urán humán perekre	2.646
Szénbányászati humán perekre	7.035
SZÉ-9 jelű kút szolgalmi jog bejegyzés közigazgatási per	318
2015. évi vezetői prémium és járuléai	6.248

2015. évben az alábbi céltartalékok kerültek feloldásra **19.845 eFt** összegben:

	eFt
Oláh J. bányakár	294
NAV ellenőrzés kapcsolatban céltartalék	6.230
Urános humán perek	3.540
Szénbányászati humán perek	9.781

4.2.3. Kötelezettségek összege 93.660 eFt

4.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek összege 2.691 eFt

- A MNV Zrt-től elszámolási kötelezettséggel vagyonkezelésbe átvett meddő szénhidrogén kutak állománya került kimutatásra a hosszú lejáratú kötelezettségek között **2.667 eFt** értékben (lásd a 4.1.2.1. pontot).
- Kapott kaució összege **24 eFt**.

4.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek összege 90.969 eFt.

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból soron jelentkező határidőn belüli kötelezettségeinket, amelyek összege **37.545 eFt**. 2016. év elején teljes összegben a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 53.424 eFt melyből:

	eFt
Egészségügyi hozzájárulás	2.040
Jövedelem elszámolási számla	24.971
Szociális hozzájárulási adó	5.685
Egészségbiztosítási és nyugdíjbiztosítási alapot megillető járulék	3.851
SZJA fizetési kötelezettség	4.607
Jótéjesítési és ajánlati biztosíték	8.025
Cégautó adó	106
Behajtási költségátalány	671
2 millió forint nettó összeg feletti prémium visszafizetése	1.370
Visszautalt baleseti járadék	756
Rehabilitációs hozzájárulás	313
Fel nem vett kártérítések	92

Társasági adó	2
Óvadék	640
Letiltás	247
Szakszervezeti tagdíj	17
Kincstári bankkártyák használatával kapcsolatos kötelezettség	25
Alkalmi munkavállalókkal kapcsolatos adókötelezettség	6

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolás összesen 318.161 eFt

- **Bevételek passzív időbeli elhatárolása: 138.389 eFt.**
A bevételek passzív időbeli elhatárolása tartalmazza a bányabezárási támogatás fel nem használt összegét.
- **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 46.417 eFt**

	eFt
2013-2014 évi ügyvezetői prémium és járuléka, 2015.évi vezető tisztségviselő kívüli munkavállalók ki nem fizetett prémiuma és járuléka	34.830
Könyvvizsgáló 2015. évet terhelő díjazása	1.397
Használaton kívüli mélyfúrások 2015. évi vagyonkezelési díja	2.667
2015. évi jogerős bírósági ítéletek alapján nem vagyoni kár + kamatai, dologi kár és kártérítési járadék, bírósági illeték	3.368
1 fő részére fizetendő bányakár	150
Saját gépkocsi használati költségterítések	272
2015. decemberi tranzakciós illeték	174
2015. évi költségek számlák alapján	3.240
Vízkészlet járulék	319

- **Halasztott bevételek: 133.355 eFt**
A három Bányavagyon-hasznosító Rt.-től átvett eszközök miatti halasztott bevétel elhatárolása **133.355 eFt**, mely megegyezik az átvett és a könyvekben szereplő eszközök nettó értékével.
Az időbeli elhatárolást olyan ütemben szüntetjük meg, ahogyan a vagyonelemek értékcsökkenése elszámolásra vagy a vagyontárgyak értékesítésre kerülnek.

5. Elemzések

5.1. Eszközök és források összetétele

Eszközök összetétele és annak változása

A mérleg eszköz és forrás oldalának összege 2015. évben 11,5 %-kal csökkent a 2014. évihez viszonyítva.

Az eszközök alakulása

Eszközök összetétele	2014. év		2015. év	
Megnevezés	összeg (eFt)	%	összeg (eFt)	%
Befektetett eszközök	319.842	30,5	301.688	32,5
Immateriális javak	180.890	17,2	169.490	18,3
Tárgyi eszközök	138.952	13,3	132.198	14,2
Forgóeszközök	713.656	68,0	621.091	66,9
Készletek	2.667	0,3	2.667	0,3
Követelések	120.541	11,4	53.060	5,7
Értékpapírok	534.981	51,0	490.054	52,8
Pénzeszközök	55.467	5,3	75.310	8,1
Aktív időbeli elhatárolás	15.609	1,5	5.653	0,6
Összesen	1.049.107	100,0	928.432	100,0

Az eszközök értéke összesen 1.049.107 eFt-ról, 120.679 eFt-tal csökkent.

Források alakulása

Források összetétele	2014. év		2015. év	
Megnevezés	összeg (eFt)	%	összeg (eFt)	%
Saját tőke	493.074	47,0	497.384	53,6
Jegyzett tőke	20.000	1,9	20.000	2,2
Eredmény tartalék	454.612	43,3	473.074	50,9
Mérleg szerinti eredmény	18.462	1,8	4.310	0,5
Céltartalékok	22.825	2,1	19.227	2,1
Kötelezettségek	72.393	7,0	93.660	10,1
Hosszú lejáratú	2.691	0,3	2.691	0,3
Rövid lejáratú	69.702	6,7	90.969	9,8
Passzív időbeli elhatárolás	460.815	43,9	318.161	34,2
Összesen	1.049.107	100,0	928.432	100,0

A források értéke összesen 1.049.107 eFt-ról, 928.432 eFt-ra csökkent.

5.2. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi mutatók

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását a 2014. december 31-én és 2015. december 31-én az alábbi mutatószámok, valamint a cash-flow kimutatás szemlélteti.

Megnevezés	2014. év	2015. év
Likviditási mutató I. (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)	10,24	6,83
Gyors likviditási mutató (forgóeszközök-készletek/rövid lejáratú kötelezettségek)	10,2	6,80
Legfontosabb eszközcsoporthoz aránymutatója (forgóeszközök/befektetett eszközök)	223,13 %	205,87%
Tőke ellátottsági mutató (saját tőke/befektetett eszközök)	154,16 %	164,87%
Tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke)	14,68 %	18,83%
Eladósodottsági fok (kötelezettségek/ eszközök összesen)	6,90 %	10,09%
Esedékességi aránymutató (rövid lejáratú kötelezettségek/összes kötelezettség)	96,28 %	97,13%
Hitelfedezettségi mutató (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	172,94 %	58,33%
Rövid távú likviditás (forgóeszközök + AIE/rövid lejáratú kötelezettségek + PIE)	1,37	1,53

5.3.Cash-Flow kimutatás

	eFt
I. Működési cash-flow	+27.257
1. Adózás előtti eredmény	+4.312
2. Elszámolt amortizáció	+25.586
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-3.598
5. Befektetett eszközök ért. eredménye	-18

6. Szállítói kötelezettség változása	+24.753
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-3.486
8. Hosszú lejáratú kötelezettség változása	
9. Passzív időbeli elhatárolások változás	-142.654
10. Vevőkövetelések változása	-454
11. Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélküli) változása	+67.935
12. Értékpapír állomány változása	+44.927
13. Aktív időbeli elhatárolások változása	+9.956
14. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-2
I. Befektetési cash flow	-7.414
15. Befektetett eszközök beszerzése	-7.670
16. Befektetett eszközök eladása, kivezetése	+256
III. Finanszírozási cash flow	
17. Pénzeszköz átadás	

Pénzeszközök változása:

+19.843

6. Az eredmény kimutatás részletezése

6.1. Értékesítés nettó árbevétele összesen 16.200 eFt

	eFt
Közbeszerzési dokumentáció értékesítés bevétele	120
Szénhidrogén üzletág árbevétele	496
Ingatlan bérleti díja	720
Bányatelek hasznosítás bevétele	14.231
Saját tevékenység bevétele (bányatérkép szolgáltatás, kútkönyvek betekintés stb.)	228
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele (vízmegfigyelő kútüzemeltetés Pannon Hőerőmű Zrt.-t terhelő összeg)	405

6.2. Egyéb bevételek összesen 1.337.590 eFt

	eFt
Műszaki és humán (szénbányászati és urános) feladatokra, valamint a működési költségekre tárgyévben felhasznált költségvetési támogatás	1.304.618
Értékesített tárgyi eszköz bevétel	18
Céltartalék feloldás	19.846
Behajtási költségátalányról történő lemondás	162
Bírósági ítélet alapján fizetett kártérítés visszatérítése	2.490
Támogatásból megvalósult tárgyi eszközök értékcsökkenése	9.930
Kapott késedelmi kamat, kötbér	526

6.3. Anyagjellegű ráfordítások összesen: 816.648 eFt

- Anyagköltség: 6.084 eFt
- Igénybevett szolgáltatások: 798.820 eFt

	eFt
Jogi, ügyvédi költségek	12.816
Szakértői díjak	2.975
Ingatlanok, eszközök bérleti díja	18.258
Karbantartási költségek	1.870
Postaköltség	1.784
Telefonköltség	1.616
Könyvvizsgálat költsége	2.540
Számítógép üzemeltetés költsége, szoftver követés díja	2.557
Irodák fenntartási költsége	2.361
Hírlap, szakkönyvek, folyóiratok	620
Hirdetés, reklám	74
Közbeszerzési eljárások bonyolítása	277
CH kutakkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége	540.550
Szénbányászattal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége	207.833
Oktatás és továbbképzés költsége	474
Belföldi utazás és szállás költsége	1.733
Üzemorvosi szolgáltatás költsége	227
Igénybevett egyéb anyagjellegű szolgáltatások	255

– **Egyéb szolgáltatások: 11.339 eFt**

	eFt
Közbeszerzési eljárás díja	472
Hatósági díjak	912
Bankköltség	6.670
Biztosítási díjak	710
Jogi személyeknek fizetett tagsági díjak	637
Bíróági illeték, perköltség	1.938

– **Eladott (közvetített) szolgáltatások 405 eFt**

	eFt
Továbbszámlázott telefon költség	6
Továbbszámlázott Mánfa Budafai meddőhányó vízjogi létesítési engedély	20
Takaróföld beszerzésének továbbszámlázása István I-II akna munkáival kapcsolatosan	299
Továbbszámlázott vízmegfigyelő kútüzemeltetés	80

6.4. Személyi jellegű ráfordítások összesen 479.113 eFt

– **Béreköltség: 161.036 eFt**

	eFt
Munkabér	157.607
FB tiszteletdíj	3.011
Alkalmi munkavállaló díjazás	418

– **Személyi jellegű egyéb kifizetése: 248.378 eFt**

	eFt
Cafeteria jellegű kifizetés:	
étkezési hozzájárulás	932
üdülési hozzájárulás	5.109
önkéntes nyugdíjpénztári és egészségpénztári hozzájárulás.	5.169
cafeteria adója	2.166
kultúra utalvány	1.283
Védőszemüveg, munkaruha, védőruha juttatás	76
Betegszabadság, munkáltató táppénz hozzájárulás	1.004
Munkába járás költségtérítése	1.453

Reprezentáció	201
Adózott természetbeni juttatás	534
Személyi jellegű kifizetések egyéb adója	115
Magánszemélynek fizetett kártérítések Szénbányászat (dologi kártérítés, kártérítési járadék)	64.246
Magánszemélynek fizetett kártérítések Urán (dologi kártérítés, kártérítési járadék)	166.090

– **Bérfjárulékok: 69.699 eFt**

	eFt
Munkabér után fizetett bérfjárulékok	42.779
Cafetéria egészségügyi hozzájárulás	2.269
Kártérítési járadék egészségügyi hozzájárulás szénbányászat	4.036
Kártérítési járadék egészségügyi hozzájárulás urán	20.615

6.5. Értékcsökkenési leírás 25.586 eFt

	eFt
Terv szerint elszámolt értékcsökkenés	23.899
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	1.687

6.6. Egyéb ráfordítások összesen 30.539 eFt

	eFt
Céltartalék képzés várható kötelezettségre	16.247
Gépjárműadó	103
Cégautó adó	425
Vízkihasználás használati járulék	319
Építményadó	472
Telekadó	2.062
Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0
Behajtási költségátalány	287
Selejtezett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	238
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Fizetendő késedelmi kamat, bírság, kötbér	0
Bányakár	6.659
NAV mulasztási bírság és pótlék	3.718
Különböző egyéb ráfordítások	9

6.7. Pénzügyi műveletek eredménye 2.408 eFt

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek 2.476 eFt, amely a Diszkont Kincstárjegy értékpapír időarányos hozamából származó nyereség. A pénzügyi műveletek ráfordítása 68 eFt.

6.8. A belföldi értékesítés nettó árbevételének fő tevékenységek szerinti bontása

	eFt
Saját tulajdonú ingatlan bérbeadása	720
Máshová nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység	120
Szénhidrogén üzletág bevétele	496
Barnaszén és lignitbányászat	14.686
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás	178
Összesen	16.200

7. Jelentős események a Társaság életében a mérlegzárás fordulónapját követően, amelynek hatása nem jelenik meg a beszámolóban

Tulajdonosi döntés alapján 2016. július 1.-től társaságunk végzi az „*uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítási*” feladatait is. A feladat a Radioaktív Hulladékokat kezelő NK Kft-től kerül átvételre.

8. A közhasznú társaság adókötelezettsége

A közhasznú társaság adóalapját a Tao. Tv. 13./A. §-ában foglaltak szerint, illetve adókötelezettségét a Tao. Tv. 20. § (1) bekezdésének e) pontja figyelembevételével állapítja meg.

Az adóalap meghatározásának kiindulási pontja a társaság tevékenységeinek együttes eredménye. A közhasznú, valamint vállalkozási tevékenység összes bevételeinek és összes költségének, ráfordításának különbségeként megállapított adózás előtti eredményt módosítják együttesen az előírt korrekciós tételek.

A korrigált adóalap utáni adó olyan részét nem kell megfizetni, amelyet a közhasznú társaságnál a Tao. Tv. 6. számú mellékletének E) fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységből elért bevétel képvisel az összes bevételen belül.

A Társaság közhasznú tevékenysége keretében a megszűnt szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel,

adatszolgáltatással, igazolások kiállításával, stb., valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak vagyonkezelésével (hasznosításával) kapcsolatos tevékenységet végez.

- Feketeszén-bányászat
- Barnaszén-, lignitbányászat
- Kőolaj-kitermelés
- Földgáz-kitermelés
- Kavics-, homok-, agyagbányászat
- Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
- Egyéb máshová nem sorolt bányászat
- Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
- Piac-, közvélemény-kutatás
- Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

A fenti tevékenységek a megszűnt bányászati tevékenység után fennmaradó környezeti károkozás megszüntetésével (pl. bányabezárás, tájrendezés) kapcsolatos intézkedések végrehajtásával összefüggő tevékenységek.

- Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- Műszaki vizsgálat, elemzés
- Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- Máshova nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

8.1. Bevételek megoszlásának kimutatása

eFt

Megnevezés	Közhasznú bevételek
Dokumentáció értékesítés	120
Szénhidrogén üzletág árbevétele	496
Bányatelek hasznosítás bevétele	14.231
Saját tevékenység bevétele	228
Továbbszámlázott szolgáltatás	399
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	18
Költségvetésből kapott támogatás	1. 117.914
Támogatásból megvalósuló beruházás értékcsökkenése	9.930
Urán támogatás	186.705
Egyéb bevételek	2.652
Összesen	1.332.693

Közhasznú bevételek aránya: $\frac{1.332.693}{1.353.791} = 98,44\%$

Kamatbevétel megosztása: $2.476 \text{ eFt} \times 98,44 = 2.437 \text{ eFt}$

– Közhasznú bevétel:	$1.332.693 + 2.437$	= 1.335.130 eFt
– Vállalkozási bevétel:	$1.356.267 - 1.335.130$	= 21.137 eFt

8.2. Eredménykimutatás részletezése

eFt

S.sz.	Tétel megnevezés	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szer. közhaszn. tev.	Váll. tev.	Összesen	Cél szer. közhaszn. tev.	Váll. tev.	Összesen	Cél szer. közhaszn. tev.	Váll. tev.	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 885	720	6 605	15 474	726	16 200	9 589	6	9 595
02.	Export értékesítés nettó árbevétele									
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	5 885	720	6 605	15 474	726	16 200	9 589	6	9 595
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása									
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke									
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)									
III.	Egyéb bevételek	1 329 286	38 046	1 367 332	1 317 219	20 371	1 337 590	-12 067	-17 675	-29 742
III/a.	ebből: visszairt értékesítés									
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	776 862	1 469	778 331	815 891	757	816 648	39 029	-712	38 317
V.	Személyi jellegű ráfordítások	512 228	3 176	515 404	477 465	1 648	479 113	-34 763	-1 528	-36 291
VI.	Értéksökkenési leírás	25 157	730	25 887	25 189	397	25 586	32	-333	-301
VII.	Egyéb ráfordítások	21 080	21 436	42 516	14 220	16 319	30 539	-6 860	-5 117	-11 977
VII/a.	ebből: értékesítés									
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-156	11 955	11 799	-72	1 976	1 904	84	-9 979	-9 895
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6 485	188	6 673	2 438	38	2 476	-4 047	-150	-4 197
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				67	1	68	67	1	68
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	6 485	188	6 673	2 371	37	2 408	-4 114	-151	-4 265
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.)	6 329	12 143	18 472	2 299	2 013	4 312	-4 030	-10 130	-14 160
X.	Rendkívüli bevételek									
XI.	Rendkívüli ráfordítások									
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)									
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	6 329	12 143	18 472	2 298	2 014	4 312	-4 031	-10 129	-14 160
XII.	Adófizetési kötelezettség		10	10		2	2		-8	-8
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	6 329	12 133	18 462	2 298	2 012	4 310	-4 031	-10 121	-14 152
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre									
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés									
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±E.+22.-23.)	6 329	12 133	18 462	2 298	2 012	4 310	-4 031	-10 121	-14 152

8.3.Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

eFt

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	12.146	12.182
Éves összes bevétel	1.380.610	1.356.266
Összes ráfordítás(kiadás)	1.362.148	1.351.956
Ebből: személyi jellegű ráfordítás	256.376	248.777
Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.335.327	1.332.832
Adózott eredmény	18.462	4.310

– Erőforrás ellátottság mutatói

Megfelelő erőforrás áll rendelkezésre a társaság két lezárt üzleti év vonatkozásában mivel az alábbi feltételek közül két mutatószám teljesül:

- a.) Ectv. 32. § (4) a) pont: az átlagos éves bevétel **meghaladja az egymillió forintot**, azaz 1.371.563 eFt.
- b.) Ectv 32. § (4) b) pont: két év egybeszámított adózott eredménye **nem negatív**, azaz 22.772 eFt.
- c.) Ectv. 32. § (4) c. pont: személyi jellegű ráfordítások (vezető tisztségviselő nélkül) nem érik el az összes ráfordítás egy negyedét, azaz 17,5 %

– Társadalmi támogatottság mutatói

Megfelelő a társadalmi támogatottság mutatója, mivel a következő feltételek közül egy teljesül:

- a.) Ectv. 32. § (5) a.) pont: társaságunk **nem részesül** a személyi jövedelemadó felajánlás összegéből
- b.) Ectv. 32. § (5) b.) pont: közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások **elérlik az összes ráfordítás felét a két év átlagában**, azaz 98,3%
- c.) Ectv. 32. § (5) c. pont: a közhasznú tevékenység ellátását tartósan **nem segíti önkéntes személy**.

8.4. Társasági adóalap módosító tételek

Adózás előtti eredmény: 4.312 eFt

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

	eFt
01. Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	1.518
02. Céltartalék felhasználás	19.846
04. Az adótörvény szerinti értékcsökkenés	27.219
Összesen	48.583

Adózás előtti eredményt növelő tételek:

	eFt
01. Várható kötelezettségekre képzett céltartalék	16.247
02. Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	25.824
11. Az adóellenőrzés önellenőrzés során megállapított adóévi bírság, pótlék	3.718
Összesen	45.789

Adóalap:	1.518 eFt
Társasági adó 10%	152 eFt
Adókedvezmény 98,44 %	150 eFt
Társasági adó:	2 eFt
Adózott eredmény	4.310 eFt

9. Kimutatás a vagyon összetételéről

			eFt
Megnevezés	Vállalkozási	Közhasznú	Összesen
Jegyzett tőke		20.000	20.000
Eredménytartalék	29.888	443.186	473.074
Mérleg szerinti eredmény	1.922	2.388	4.310
Saját tőke összes	31.810	465.574	497.384

A gazdálkodás során elért 4.310 eFt eredmény az Alapító Okirat 7.2 pontja alapján nem kerül felosztásra, azt a közhasznú feladatok ellátására kell fordítani.

10. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról 2015. év

eFt	
Juttatás megnevezése	Juttatás összeg
Bérköltség	9.940
Természetbeni juttatás	2.242
- adóköteles	1.581
- kedvezményesen adózó	500
- cafeteria adója	161

Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása 3.011 eFt

- Elnök: 100 eFt/hó
- Tag: 80 eFt/hó

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjai részére előleg és kölcsön összeg folyósítása nem történt.

11. A tárgyévben foglalkoztatottak 2015. évi átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltsége

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai állományi létszáma vezető tisztségviselő nélkül **25 fő**. 2015. évben a munkavállalók részére - akik a szellemi állománycsoportba tartoznak - kifizetett bérköltség **147.580 eFt**, a személyi jellegű kifizetés **17.380 eFt** volt.

12. A társaság környezetvédelmi tevékenysége

2015-ben **veszélyes hulladékot**, környezetre káros anyagot csak Bárszentmihályfa -I jelű CH kút rekultivációs tervének készítése során tártunk fel, az anyag mennyiségének meghatározása (a szennyeződés részletes lehatárolása és a beavatkozási terv elkészítése, hatósági benyújtása 2016-ban történik..

A tárgyévet megelőző időszakban keletkezett, vagy feltárt veszélye és egyéb hulladékok, anyagok ártalmatlanítása már az előző időszakban megtörtént.

12.1. Szénbányászati üzletág környezetvédelmi tevékenysége

A megszűnt bányászati tevékenység után fennmaradt környezeti károk megszüntetésével kapcsolatosan az alábbi tevékenységeket végeztük:

Vegyi szennyezések

- *A bátonyterenyi vasúti rakodó területén* 7 évvel ezelőtt megkezdett talaj és talajvíz kármentesítést a környezetvédelmi hatóság 2014. évi helyszíni ellenőrzését és intézkedését követően befejeztük, 2015-ben a kármentesítési monitoring tevékenység zajlott.
- *Dorogháza, Ménkes bányauzem területén* a talaj és talajvíz szénhidrogén szennyezettség térbeni lehatárolását és a kármentesítési beavatkozás tervének hatósági elfogadását követően a nyílt közbeszerzési eljárással kiválasztott kivitelező elvégezte 2013-ban a beavatkozás I. ütemét, vagyis a teljes szennyezett talaj kitermelését, ártalmatlanítását és cseréjét. Az ártalmatlanított veszélyes hulladék mennyisége 2200 t volt. A beszámolt időszakban a talajvíz mentesítése, a kármentesítési monitoring-rendszer üzemeltetése zajlott.
- *Az egykori Putnok aknai galvanizáló üzem területén* működtetett monitoring kút adatsorai alapján az illetékes környezetvédelmi hatóság elrendelte a kimutatott nehézfém szennyezés lehatárolását. A kiterjesztett kutatás alapján benyújtott tényfeltárási dokumentációt a hatóság elfogadta, és mint pontszerű szennyezőforrást, annak egy új monitoring kút kialakításával történő rendszeres ellenőrzését rendelte el

Felszíni és felszín alatti vizek védelme

- A bányászati célú vízemelések megszüntetését követően visszatelő felszín alatti vizek emelkedési folyamatának (vízszint és vízminőség) ellenőrzése céljából a korábban létrehozott alábbi monitoring rendszereinket folyamatosan üzemeltettük:
 - mecseki rétegvíz és talajvíz
 - pécsi felszíni vízfolyások rendszeres vízminőségi ellenőrzése
 - Szeles – Edelény területe
 - Putnok területe
 - Fekete völgy területe
 - Ózd-Farkaslyuk területe
 - Salgótarjáni talajvíz
- A felszín alatti bányatérsegekből felszínre jutó bányavíz műszaki és vízjogi rendezett elvezetése érdekében fokozott erőfeszítéseket tettünk Petőfibányán, ahol a megvalósult műszaki rendezés vízjogi engedélyeztetése – a szolgalmi jog rajtunk kívülálló okok miatti hiánya okán - egyenlőre nem járt eredménnyel. A szolgalmi jog rendezését szerződéssel átadtuk az illetékes önkormányzatnak.

Tájsebek

- *A Mánfa, Budafai meddőhányó* jóváhagyott terv szerinti tájrendezését közbeszerzési eljárásan kiválasztott kivitelező elvégezte, ennek műszaki befejezése és hatósági átvétele 2015-ben megtörtént.

- A *herendi horgászto* szomszédságában lévő egykori külfejtés rézsüstabilizálási munkáira vonatkozó tervdokumentációt és különböző szakhatóságok által előírt szakvéleményeket elkészítettük és engedélyeztettük, a kiviteli munkákra vonatkozó közbeszerzési eljárást lefolytattuk. A kiviteli munkák 2015 II. félében megkezdődtek, de a tárgyév során nem fejeződtek be.
- 2015. végén eredményes közbeszerzési eljárást bonyolítunk le a *Pécs, István aknai meddőhányó* kiegészítő tájrendezésére, a munkák 2016 I. félévében befejeződnek.

Felszín alatti bányatérsegek felszínre gyakorolt hatása

- A lakott területek alatt folytatott bányászati tevékenység okozta felszínmozgások nyomon követésére az alábbi geodéziai ellenőrző rendszereken végeztünk mérősorozatokat.
 - Felsőnyárad
 - Sajómercse
 - Farkaslyuk
 - Kazár
 - Salgótarján
 - Várpalota
 - Továbbá ugyancsak geodéziai ellenőrző mérési hálózatot működtetünk a jogosultságunkban lévő mecseki bányatelkek területén. (Vasas, Szászvár, Pécs-Mecsekszabolcs,)
- A vágatbiztosítások tönkremenetele által előidézett fedőközet mozgások felszínre gyakorolt későbbi hatásának (beszakadások, horpák, süllyedések, épületek rongálódása stb.) megelőzése céljából néhány kisebb volumenű tevékenységen kívül megkezdtük és mennyiségi tekintetben körülbelül a felét elvégeztük az Ormosbánya község alatt kis mélységben húzódó vágatrendszer fűrólyukakon keresztül áramoltatott homokzaggal történő tömedékelésének. A tevékenység 2016-ban is folytatódik. Hasonló technológiával eredményes tömedékelést végeztünk Miskolc Berekalji városrésze alatt húzódó Mártonbánya vágatrendszereinek egy részén.

12.2. A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége

A tájrendezési kötelezettség a kutak műszaki felszámolását követően a kútkörzet felszíni rekultivációjával válik teljessé, mely rekultivációs tervek alapján történik. A rekultivációs tervek kitérnek a kútkörzetek környezetvédelmi alapállapot vizsgálatára, ami a kútkörzet talaj- és talajvíz szennyeződésének vizsgálatát is jelenti. Az alapállapot vizsgálatok során esetleges jelentkező talaj szennyeződések kármentesítése a rekultivációs munkák keretében kerül elvégzésre. Talajvíz szennyeződés esetén a felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet szerint környezetvédelmi kárelhárítási eljárás indul. Ezen környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek közül a BVH Kft 2015. évben az alábbi részfeladatokat végezte:

Tájrendezési tervek

A Bányakapitányságok (illetékes Megyei Kormányhivatalok Bányászati Osztálya) 2015-ben 23 db tájrendezési tervet hagytak jóvá.

Tájrendezések

Az alábbi 7 db használaton kívüli bányászati célú mélyfúrás körzetének tájrendezése fejeződött be a tárgyévben:

- Berettyószentmárton-2,
- Furta-5,
- Mezősas-22,
- Szeghalom-Észak-9/a,
- Biharkeresztes-30,
- Biharkeresztes-32,
- Földes-13).

Környezeti kármentesítés

– Komádi-3 kút

A kútkörzetben a 2008 évben elvégzett alapállapot vizsgálatok során talaj- és talajvíz szennyeződés került kimutatásra. A szennyeződés mentesítés 2010-ben megtörtént, 2011-2014 között 4 évig kötelező monitoring vizsgálat folyt. A Tiszántúli Környezetvédelmi- és Természetvédelmi Felügyelőség a kármentesítést 1241-009/2015 évi határozatában befejezettnak tekintette, és elrendelte a monitoring kutak felszámolását. 2015-ben a monitoring kutak eltömedékelésével befejeződött a kútkörzet kármentesítése, a kút a továbbiakban rekultivált kútként tartandó számon.

– Vinár-1 kút

A kútkörzetben észlelt talaj- és talajvíz szennyeződés részletes tényfeltárása 2013-ban történt, majd 2014-ben talajcserére és talajvíz tisztításra került sor. A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség a kárelhárítást 25550/2014 sz. határozatában elfogadta és elrendelte a kármentesítési monitoring üzemeltetését. A monitoring befejezési határideje 2018. október. 30. 2015-ben felszámolásra kerültek a korábbi víztisztító egységek (termelő kutak, tisztító berendezés), és elkészült az első éves monitoring vizsgálati jelentés.

– Bárszentmihályfa-I kút

Az alapállapot vizsgálat során megállapítást nyert, hogy az egykori iszapgödör helyén a talaj szennyezett. A 2015-ben elvégzett részletes tényfeltárás jelentős mennyiségű szennyezett talaj jelenlétét mutatta ki. A Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság (Vízügyi Hatóság) VAV/KTF/2661-12/2015 sz. határozatában a tényfeltárás eredményeit elfogadta, egyben 2016. szeptember 30. határidővel kötelezte társaságunkat a műszaki beavatkozási terv benyújtására.

12.3. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenése

Tárgyi eszköz megnevezése	Ért. csökk. leírás kulcs (%)	Nyitó érték bruttó (Ft)	Nyitó érték nettó (Ft)	Érték csökkenés (Ft)	Záró érték bruttó (Ft)	Záró érték nettó (Ft)
vízmegfigyelő kút 38303/3 hrsz. felépítmény	6,67	6.220.000	2.410.135	414.874	6.220.000	1.995.261
vízmegfigyelő kút 0637/1 hrsz felépítmény	4,55	470.000	271.796	21385	470.000	250.411
vízmegfigyelő kút 0461 hrsz felépítménye	10,0	7.760.000	681.182	681.182	7.760.000	0
vízmegfigyelő kút 44542 hrsz felépítmény	7,14	12.340.000	4.259.535	881.076	12.340.000	3.378.459
vízmegfigyelő kút 0828/29 hrsz felépítmény	6,67	4.770.000	1.848.286	318.159	4.770.000	1.530.127
vízmegfigyelő kút 36971 hrsz. felépítmény	6,67	6.240.000	2.417.884	416.208	6.240.000	2.001.676
6 db kismélységű vízmegfigyelő kút	7,14	1.475.980	578.620	105.385	1.475.980	473.235
VA-1 jelű vízmegfigyelő kút 44201/13 hrsz	9,09	5.955.000	2.667.098	541.310	5.955.000	2.125.788
UMF-2 jelű vízmegfigyelő kút	12,50	9.024.125	4.898.371	1.128.016	9.024.125	3.770.355
Összesen		54.255.105	20.032.907	4.507.595	54.255.105	15.525.312

13. A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft CH kutakkal kapcsolatos 2015. évi közhasznú tevékenységének részletezése

Vagyongkezelés

	eFt
Kútdokumentáció tárolása, kezelése, kitörésvédelem	7.986
Kútfelügyelet (helyszíni szemle, munkavégzés, ellenőrzés)	2.863
Eseti biztonsági munkák kivitelezése	952
Kútkataszter feltöltés, karbantartás	2.020
Kútkataszter bővítés	0
Használaton kívüli mélyfúráshoz kapcsolódó bányaszolgálat alapítás	5.294
Összesen	19.115

Kútfelszámolás

	eFt
Kútfelszámolási tervek készítése, engedélyezés	180
Kútfelszámolás kivitelezés	430.259
Összesen	430.439

Tájrendezés, művelésbe történő visszaadás

	eFt
Tájrendezési tervek készítése, tájrendezés engedélyezés	2.432
Tájrendezés, kivitelezés	91.856
Összesen	94.288

Hasznosítás, értékesítés

	eFt
Értékesítési folyamat előkészítése társaságon kívül	9.902
Kutak bérbeadásával kapcsolatos bevételből az MNV Zrt. részére fizetett hasznosítási díj	58
Összesen	9.960

CH kutakkal kapcsolatos közhasznú tevékenység összesen: 553.802 eFt

14. A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évi közhasznú szénbányászati tevékenységének részletezése

eFt

Megnevezés	Szénbányászati tevékenység		
	Átvett kötelezettség (mérlegen kívüli tételek)	Újonnan ismertté vált állami feladatok	Összesen
Mecsek bányabezárás	0	8.195	8.195
Mecsek bányakár	4.583	0	4.583
Mecsek tájrendezés	0	122.204	122.204
Mecsek vagyonhoz kötött	0	140	140
Mecsek humán	253	67.750	68.003
Észak-Mo. bányabezárás	0	67.874	67.874
Észak-Mo. bányakár	0	12.297	12.297
Észak-Mo. tájrendezés	0	689	689
Észak-Mo. humán	2.145	1.008	3.153
Veszprém bányabezárás	0	0	0
Veszprém bányakár	320	0	320
Veszprém vagyonhoz kötött	0	3.384	3.384
Veszprém humán	0	5.650	5.650
Veszprém tájrendezés	401	0	401
Összesen	7.702	289.190	296.892

15. Közbeszerzés költségei

Közbeszerzési feladatok elvégzésére összesen:

745 eFt

16. Urános humán kártérítések

Urános humán kártérítések összesen:

186.705 eFt

17. Mérlegen kívüli tételek

2005., 2006., és 2007. évben társaságunk átvállalt a végelszámolás alatt lévő három Bányavagyon-hasznosító Részvénytársaságtól és a Szénbányászati Szerkezetátalakítási

Központtól (Karolina külfejtés tájrendezése) összesen **5.607.595 eFt** értékű függő és jövőbeni kötelezettséget.

– **Átvállalt kötelezettség részletezése:**

	Ft
Átvállalt kötelezettség Mecsek	1.312.346
Átvállalt kötelezettség Borsod	660.407
Átvállalt kötelezettség Veszprém	305.444
Karolina külfejtés kötelezettség átvállalás	3.329.398

– **Teljesített átvállalt kötelezettségek részletezése:**

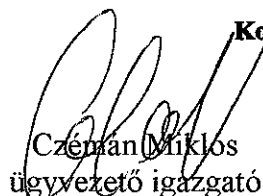
	eFt
2005. évben teljesített átvállalt kötelezettség	145.693
2006. évben teljesített átvállalt kötelezettség	369.754
2007. évben teljesített átvállalt kötelezettség	257.667
2008. évben teljesített átvállalt kötelezettség	159.921
2009. évben teljesített átvállalt kötelezettség	279.816
2005. év ÁFA önellenőrzés miatti kötelezettség	6.898
2006. év ÁFA helyesbítés miatti kötelezettség	10.771
2010. évben teljesített átvállalt kötelezettség	151.793
2011. évben teljesített átvállalt kötelezettség	123.291
2012. évben teljesített átvállalt kötelezettség	75.705
2013. évben teljesített átvállalt kötelezettség	66.356
2014. évben teljesített átvállalt kötelezettség	312.571
2015. évben teljesített átvállalt kötelezettség	7.702
Összesen teljesített átvállalt kötelezettség	1.967.938

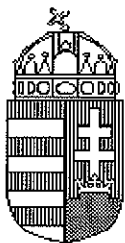
2015. december 31-én meglévő várhatóan felmerülő kötelezettségek összege: 3.639.657 eFt

A mérlegen kívüli kötelezettség teljesítésének eredményre gyakorolt hatása nincs, mivel a feladatokat a költségvetési egyedi támogatásból valósítjuk meg.

Budapest, 2016. március 9.

**Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság**


Czémán Miklós
ügyvezető igazgató



Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú
Korlátozott Felelősségű Társaság

Szervezet székhelye:

Település: Budapest Irányítószám: 1126

Közterület neve: Tartsay Vilmos

Közterület jellege: utca Házszám: 3 Épület: Lépcsőház:

Emelet: 1 Ajtó:

Szervezet adószáma: 22143200

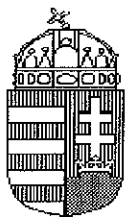
Képviselő neve: Czémán Miklós

Keltezés:

2016-03-09

Képviselő aláírása:





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú

Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Székhely

Település: s irányítószám:

Közterület neve: y Vilmos

Közterület jellege: utca Házszám: 3 Épület: Lépcsőház:

Emelet: 1 Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Képviselő neve: Czémán Mikló s

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság közhasznú tevékenysége keretében a megszűnt szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, (az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel, adatszolgáltatással, igazolások kiállításával, stb.) a magyarországi uránybányászatban 1993. december 31-ig keletkezett baleseti járadékokkal és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségekkel, valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével kapcsolatos állami közfeladat ellátása, illetve az abban történő közreműködés.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2330/2004(XII.21.)

kormány határozat

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Bányabezárás Magyarország egész területén

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Bányabezárási, tájrendezési, bányakár rendezési feladatok. Szénbányászati és uránybányászati volt dolgozókkal kapcsolatos humán feladatok. Az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével, értékesítésével és felszámolásával kapcsolatos feladatok elvégzése. A bánya-erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert állami feladatok teljesítésében való közreműködés.

	Országos Bírósági Hivatal
	Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú
	Korlátolt Felelősségű Társaság

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)		
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)		

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Bányabezárás	1 000 000	1 000 000
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Egyéb vállalati támogatás	214 229	189 324
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	1 214 229	1 189 324
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	1 214 229	1 189 324

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető igazgató	12 146	12 182
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)	12 146	12 182
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)	12 146	12 182





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú
Korlátozott Felelősségű Társaság

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 380 610	1 356 266
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt össze		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 380 610	1 356 266
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 362 148	1 351 956
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	256 376	248 777
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 335 327	1 332 832
K. Adózott eredmény	18462	4310
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

