

22143200-7112-572-01
Cégjegyzék száma: 01-09-908199

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. január 01. – 2017. december 31.

Budapest, 2018. március 6.

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

.....

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A.	A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1.	A társaság bemutatása.....	8
2.	A számviteli politika bemutatása.....	13
I/B.	A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	19
1.	A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	19
2.	A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	20
3.	A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	21
II.	SPECIFIKUS RÉSZ	22
II/A.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	22
1.	A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	22
1.1.	Befektetett eszközök elemzése.....	23
1.1.1.	Immateriális javak	23
1.1.2.	Tárgyi eszközök	24
1.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök elemzése	26
1.2.	Forgóeszközök elemzése.....	26
1.2.1.1.	Vevők	27
1.2.1.2.	Egyéb követelések összetétele	28
1.2.2.	Értékpapírok.....	28
1.2.3.	Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása	29
1.2.4.	Pénzeszközök alakulása	29
1.3.	Aktív időbeli elhatárolások	30
2.	A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	30
2.1.	Saját tőke elemzése	30
2.1.1.	Lekötött tartalék összetevői.....	31
2.2.	Céltartalékok elemzése.....	31
2.3.1.	Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése	32
2.3.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése.....	33
2.4.	Passzív időbeli elhatárolások elemzése.....	34
II/B.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	36
1.1.	Értékesítés nettó árbevételének elemzése	36
	Saját termelésű készletek állományváltozása.....	37
1.2.	Egyéb bevételek összetétele	37
1.3.	Költségek.....	37
1.3.1.	Költségek költségnemenkénti összetétele	37
1.4.	Egyéb ráfordítások összetétele	39
2.	Pénzügyi műveletek eredményének összetétele	40
3.	Adózás.....	41
3.1.	Bevételek megoszlásának kimutatása.....	43
3.2.	Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók	44
3.3.	Társasági adó.....	45
3.4.	Egyéb adó.....	45
4.	Az adózott eredmény levezetése.....	46
III.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	46

1.	Személyi jellegű tájékoztatás.....	46
2.	Ellenőrzések.....	47
3.	Mérleg fordulónapját követő események bemutatása	47
4.	Egyéb tájékoztatás	47
5.	A társaság környezetvédelmi tevékenysége	47
	Szénbányászati üzletág.....	47
	A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége	49
	Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás.....	50
6.	A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. CH kutakkal kapcsolatos 2017. évi közhasznú tevékenységének részletezése.....	55
7.	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi közhasznú szénbányászati tevékenységének részletezése	56
8.	Urános vízkezelés 2017.évben.....	56
9.	Közbeszerzés költségei 2017.évben	57
10.	Urános humán kártérítések 2017.évben.....	57
11.	Mérlegen kívüli tételek	57
IV.	CASH-FLOW KIMUTATÁS	59

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve: Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.

Társaság fióktelepei 7629 Pécs, Dobó István utca 89.

3501 Miskolc, Kazinczy utca 28.

2510 Dorog, Hősök tere 15/A.

8800 Nagykanizsa, Király utca 20. I/17.

7673 Kővágószőlős 0222/15 hrsz.

Internetes honlap címe www.bvh.hu

Cégjegyzék száma: 01-09-908199

KSH jelzőszáma: 22143200-7112-572-01

Adószáma: 22143200-2-43

Jegyzett tőke: 120 millió Forint

Alapító: Magyar Állam

A társaság tulajdonosa(i): Magyar Állam

Tulajdonosi jogok gyakorlója: A Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56., cg.: 01-01-045784) gyakorolja.

A társaság ügyvezetése: Egy személyben Czémán Miklós látja el 2011. január 27 napjától lakcíme: 2000 Szentendre, Vörösmarty utca 4.

A könyvvizsgáló adatai: EX ASSE Könyvvizsgáló, Adó- és Pénzügyi, Gazdasági Tanácsadó ZRT
1027 Budapest, Fő utca 71. II/1.
Cégjegyzékszám: 01-10-043739
Fiedler Gábor
2500 Esztergom, Gyurgyalag utca 3.

A könyvvezetésért és a beszámoló készítéséért felelős személy(ek)adatai:

a társaság könyvvezetését a HSSC Kft. (1033 Budapest, Hajógyár u. 132.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Samuné Gorza Irén, regisztrációs szám: 131919

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

A Kormány a 2330/2004.(XII. 21.) sz. határozatában intézkedett a szénbányászati szervezetátalakítás 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 szervezetátalakításból 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 Szervezetátalakítási 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 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 Szervezetátalakítási 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 cégbírósági 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 cégbíróági bejegyzése 2009. január 8-án megtörtént.

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 2016. májusi döntése szerint a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft. és a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. átalakult. Az átalakulás során a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft., mint szétváló társaság egyik üzletága (az uránérc-bányászathoz kapcsolódó kárelhárítási tevékenység ellátásához szükséges vagyonnal és a kapcsolódó bányatelkekkel) a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft.-hez csatlakozott. Cégjogilag beolvadásos kiválás történt.

2016. július 13-tól az Alapító 283/2016 (V.04.) számú határozata alapján Társaságunk végzi az uránérc-bányászat hosszú távú környezeti kárelhárítási feladatait, akként, hogy a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Nonprofit Közhasznú Kft.-től társaságunkhoz akkreditálták a feladatot, a szükséges személyi és tárgyi eszköz állományt (Kővágószőlősi Fióktelep).

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, az uránérc bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenységgel és a kapcsolódó bányatelkekkel 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 bányá-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,
- az uránérc bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenység

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 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

Feketeszén-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, 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
Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
M.N.s. egyéb vegyi termék gyártása
Mész-, gipszgyártás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Víztermelés,- kezelés,- ellátás
Használt eszköz bontása
Vízi létesítmények építése
Zöldterület-kezelés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Urán-, tóriumérc-bányászat
Egyéb bányászati szolgáltatás

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

A Társaság közhasznú tevékenységei:

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgázkitermelés
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Víztermelés, - kezelés,- ellátás
Zöldterület-kezelés
Urán-, tóriumérc 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
Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

A Társaság üzletszerű (vállalkozási) gazdasági tevékenységei:

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgázkitermelés
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
Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
M.n.s. egyéb vegyi termék gyártása
Mész-, gipszgyártás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Víztermelés, -kezelés, -ellátás
Használt eszköz bontása
Vízi létesítmények építése
Zöldterület-kezelés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Urán-, tóriumérc-bányászat
Egyéb bányászati szolgáltatás

1.3. 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

1.4.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.

1.5. Alkalmazott számviteli szabályok

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

1.6. Mérlegen kívüli tételek

A mérlegen kívüli tételeket a beszámoló 11. pontjában részletezzük.

2. A számviteli politika bemutatása

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 társaság könyvvezetését a HSSC Kft. (1033 Budapest, Hajógyár u. 132.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Samuné Gorza Irén, regisztrációs szám: 131919

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: EX ASSE Könyvvizsgáló, Adó- és Pénzügyi, Gazdasági Tanácsadó ZRT, 1027 Budapest, Fő utca 71. II/1. MKVK nyilvántartási száma: JT 000118

Személyében felelős könyvvizsgáló: Fiedler Gábor 2500 Esztergom, Gyurgyalag utca 3. (MKVK bejegyzési száma: 000255).

Megbízotti feladatok ellátási díja évi 1.900 E Ft+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 2017. január 1.- 2017. december 31. időszakot tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2017. 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: 2018. február 28.

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 nem 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 képviselőjére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Czémán Miklós ügyvezető.

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 Bányavagyonhasznosító 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 E Ft 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 türéseire 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 végrehajtó tájékoztatása szerint az ingatlan a folyamatos ingatlanárverési hirdetményben 2017. évben is szerepelt, de a beszámoló készítéséig a folyamatos árverések nem vezettek eredményre.

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 E Ft céltartalékot képzett.

3. Kimutatás a költségvetési támogatásokról és a támogatás felhasználásról

3.1. Társaságunk 2017. évben az alábbi jogcímenek részesült támogatásban:

A 2016. gazdasági évre a központi költségvetésből 2015. évi C. törvény (XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet, 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 38. Egyéb feladatok

alcím, 17. Bányabezárás jogcímcsoport) alapján egyedi termelési támogatásként került igénylésre és kiutalásra 1.038.500 E Ft összegben.

A 2017. gazdasági évre a központi költségvetésből 2016. évi XC. Törvény (1. mellékletének XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet, 20. cím, 38. alcím, 17. Bányabezárás jogcímcsoport) alapján egyedi termelési támogatásként került igénylésre és kiutalásra 1.034.878 E Ft összegben.

A 2017.évi központi költségvetéséről szóló 2016.évi XC. törvény (1. mellékletének XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok 35. alcím „Klíma-, energia- és zöldgazdaság-politikai ágazatok programok” 1. jogcímcsoport „Uránérc bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás” fejezeti kezelésű előirányzat terhére 672.952 E Ft összegben.

A 2017. gazdasági évre a központi költségvetésből 2016. évi XC. törvény (1. mellékletének XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezet, 21. Központi kezelésű előirányzatok, 1. Vállalkozások folyó támogatása cím, 1. Egyedi támogatások ellentételezése alcím, 3. Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása jogcím alapján egyéb vállalati támogatásként előirányzott 225.000 E Ft összegben.

3.2.A támogatások alakulása 2017. évben

Bányabezárás

2016. évről elhatárolt, fel nem használt támogatás összege	136 957 E Ft
Átvett vagyon miatti halasztott bevétel korrekció összege	720 E Ft
Összesen:	137 677 E Ft

Kiutalás időpontja	Kiutalt támogatás (E Ft)
2017. 07.26.	500.000
2017. 09.25.	250.000
2017. 11.22.	284.865
Összesen	1.034.878

A támogatás a tárgyévben teljes összegben kiutalásra került.

A kiutalásra került támogatás a tranzakciós illeték miatt alacsonyabb E Ft-tal, mint a törvényben szereplő összeg.

A 2017. évi támogatás cél szerinti felhasználása:

	E Ft
Szénbányászattal kapcsolatos feladatok	236.220
CH kutakkal kapcsolatos feladatok ellátása	461.181

közbeszerzési feladatok	1.400
működési költségek fedezetére	328.691
Összesen:	1.027.492

2017. évben bányabezárásra igényelt és fel nem használt 2018. évre átvihető támogatás 146.918 E Ft (ebből 1 855 E Ft átvett vagyon miatti halasztott bevétel korrekció).

Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása

Igénylés időpontja	Igényelt támogatás (E Ft)	Kiutalás időpontja
2017. január	13.733	2017. április 21.
2017. február	13.879	2017. május 12.
2017. március	13.605	2017. május 30.
2017. április	16.824	2017. június 29.
2017. május	14.020	2017. szeptember 1.
2017. június	21.603	2017. szeptember 6.
2017. július	12.376	2017. október 6.
2017. augusztus	12.904	2017. október 27.
2017. szeptember	12.752	2017. november 28.
2017. október	13.837	2017. december 18.
2017. november	15.201	2018. január 31.
2017. december	13.517	2018. február 28.
Összesen	174.251	

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.

Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás támogatás 2017.04.28-án 336.476 E Ft, 06.27-én 336.476 E Ft összesen 672.952 E Ft összegben kiutalásra került társaságunk részére.

A 2017. évi támogatás cél szerinti felhasználása: 656.328 E Ft

Az urános környezeti kárelhárítás 2017. évi, de 2018.01.15.-ig felhasználható támogatása (2018.évre átvitt összege) 16.624 E Ft

I/B. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

Mutatószámok segítségével a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, az eszközök összetételének, a saját tőke és kötelezettségek, a likviditás és fizetőképesség valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése és értékelése.

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	<u>Saját tőke</u> <u>Források</u>	33,74	31,09	92%
Kötelezettségek aránya (%)	<u>Kötelezettségek</u> <u>Források</u>	5,91	10,51	178%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> <u>Források összesen</u>	0,10	0,10	100%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<u>Rövid lejáratú köt.</u> <u>Források összesen</u>	5,81	10,40	179%
Befektetett eszközök fedezete (%)	<u>Saját tőke</u> <u>Befektetett eszközök</u>	49,22	47,94	97%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	<u>Adózott eredmény</u> <u>Jegyzett tőke</u>	1,13	1,03	91%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	<u>Adózott eredmény</u> <u>Saját tőke</u>	0,15	0,14	93%
Eszköz igényességi mutató	<u>Eszközök összesen</u> <u>Saját tőke</u>	2,96	3,22	109%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	<u>Tárgyi eszközök nettó értéke</u> <u>Tárgyi eszközök bruttó értéke</u>	91,20	92,28	101%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	<u>Tárgyi év során aktivált érték</u> <u>Tárgyi eszközök bruttó értéke</u>	13,73	5,32	38,8%
Eszközök forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Eszközök összesen</u>	0,01	0,004	40%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Tárgyi eszközök összesen</u>	0,01	0,01	100%
Készletek forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Készletek</u>	0,52	0,21	40%
Saját tőke forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Saját tőke</u>	0,03	0,01	33%

A saját tőke a vállalkozás vagyonának saját forrása, amelyet a tulajdonosok részben véglegesen bocsátanak a vállalkozás rendelkezésére. A megfelelően felépített tőkeszerkezet az egyik megalapozója a gazdálkodás zavartalanságának. A tőkeszerkezet elemzése során a saját és idegen tőkének a forrásokhoz viszonyított arányát, ezek alakulását vizsgáljuk.

A tőkeerősség a saját tőke és a forrásösszeg arányát fejezi ki, a vagyoni helyzet egyik legfontosabb mutatója. A vállalkozás tőkeellátottságát mutatja, vagyis a tulajdonosi tőkerész arányát. Értéke csökkent 33,74%-ról 31,09 %-ra. A mutató csökkenés oka, hogy 230.706 E Ft-tal megnőtt a források állománya.

A kötelezettségek aránya 5,91 %-ról 10,51 %-ra növekedett. A kötelezettségek értéke 146.721 E Ft-tal – 93%-kal- nőtt, míg a források értékének növekedése 9%-os volt.

A befektetett eszközök fedezete 49,22 %-ról 47,94 %-ra csökkent. A befektetett eszközök értéke 51.559 E Ft-tal - 3%-kal - nőtt, a saját tőke növekedése 1% alatt volt.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Hosszú távú pénzügyi mutatók nem csak a rövid lejáratú kötelezettségek pénzügyi teljesítőképességét vizsgálják, hanem az összes külső forrás fedezetét, de különösen az adósságállománnyal kapcsolatos fizetőképességet. Adósságállomány alatt az egy évnél hosszabb távon igénybevett külső forrásokat, kötelezettségeket értjük (vagyis számvitelileg a hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettségeket). A mutatók segítségével gyakorlatilag feltérképezhető a Társaság eladósodottsága.

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú köt.	141,01	34,39	24%
Adósságállomány arány (%)	<u>Adósságállomány</u> Adósságállomány+Saját tőke	0,30	0,34	113%
Adósságszolgálati fedezeti mutató	<u>Adózott eredmény+ÉCS</u> Hosszú lej. Köt.esedékes törl. részlet	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	<u>Saját tőke</u> Adósságállomány	33367,19	29655,31	89%

Hitelfedezeti mutató alapján a követelések értéke 34,39 %-ban fedezi a rövid lejáratú kötelezettségek értékét, amely mutató csökkent az előző évhez viszonyítva. A mutató csökkenésének oka, hogy a követelések között az ÁFA követelés csökkent 66.432 E Ft-tal, mivel az idei évtől a Nemzeti Adó- és Vámhivatal szerint társaságunk „megbízható” adós, ezért a visszaigényelhető ÁFA kiutalási ideje lecsökkent.

Az igényelt urán humán támogatás 49.302 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest (mindössze két hónap kiutalása húzódott át 2018. évre)

Adósságállomány aránya 0,34, a változás 13 %-os növekedést mutat, ez azonban mindössze 341E Ft-os kauciót jelent.

(Adósságállományban a 3.032 E Ft-os hosszú lejáratú kötelezettség szerepel.)

Adósságállomány fedezettsége csökkent azonban így is kiemelkedően több mint a hosszú lejáratú kötelezettségeink összege.

Likviditási mutató

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	5,40	3,36	62%
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú köt.	5,09	3,19	63%
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú köt.	3,68	2,84	77%
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	0,58	0,91	157%
EBITDA fedezet I.	<u>Üzemi eredmény+Amortizáció</u> Fizetett kamatok	-	-	-
EBITDA fedezet II.	<u>Szok.váll. Ered. + Fizetett kam.</u> Fizetett kamatok	-	-	-

A pénzügyi mutatószámok olyan értékmérők, melyek számokban kifejezve összesítik a rendelkezésükre álló információtömeget, hogy gyorsan és átfogóan vizsgálhassuk a Társaság pénzügyi helyzetét, erejét, egyensúlyát.

A likviditási mutatók értéke alapján társaságunk likviditása csökkent, azonban így is megfelelő.

Az EBITDA fedezet nem értelmezhető, mert nincs hitelállomány és ebből adódóan nincsenek fizetett kamatok sem.

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Értékesítés nettó árbev.	0,06	0,53	883%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	<u>Adózott eredmény</u> Értékesítés nettó árbev.	5,61	10,82	193%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Saját tőke	0,00	0,01	0%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	0,15	0,14	93%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Eszközők összesen	0,05	0,04	80%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Értékesítés nettó árbev.	5,61	10,82	193%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke+Hátrasorolt+Hosszú lej. Köt.	0,15	0,14	93%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Átlagos stat. létszám	30,22	17,94	59%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	<u>Adózott eredmény</u> Átlagos stat. létszám	30,20	17,94	59%
Bélarányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Bérköltség	0,54	0,33	61%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Személyi jellegű ráfordítások	0,21	0,15	71%

A mutatók értéke három kivétellel csökkent, az üzemi eredmény növekedett, az adózás előtti, illetve az adózott eredmény csökkent az előző évhez képest.

Mivel a társaság nonprofit közhasznú jellegű, ezért elsődleges célja a feladatok hatékony és költségtakarékos elvégzése.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőcím	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 824 140	69%	1 875 699	65%	51 559	103%
Immateriális javak	159 245	6%	149 663	5%	-9 582	94%
Tárgyi eszközök	1 664 895	63%	1 726 036	60%	61 141	104%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	833 776	31%	1 012 317	35%	178 541	121%
Készletek	46 600	2%	53 566	2%	6 966	115%
Követelések	217 897	8%	103 471	4%	-114 426	47%
Értékpapírok	480 222	18%	580 572	20%	100 350	121%
Pénzeszközök	89 057	3%	274 708	9%	185 651	308%
Aktív időbeli elhatárolás	3 359	0%	3 965	0%	606	118%
Eszközök összesen	2 661 275	100%	2 891 981	100%	230 706	109%

Mérlegfőcím	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	897 911	34%	899 149	31%	1 238	100%
Jegyzett tőke	120 000	5%	120 000	4%	0	100%
Tőke tartalék	144 859	5%	144 859	5%	0	100%
Eredménytartalék	631 693	24%	633 052	22%	1 359	100%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	1 359	0%	1 238	0%	-121	91%
Céltartalékok	14 595	1%	5 145	0%	-9 450	35%
Kötelezettségek	157 221	6%	303 942	11%	146 721	193%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	2 691	0%	3 032	0%	341	113%
Rövid lejáratú köt.	154 530	6%	300 910	11%	146 380	195%
Passzív időbeli elhatárolás	1 591 548	60%	1 683 745	58%	92 197	106%
Források összesen	2 661 275	100%	2 891 981	100%	230 706	109%

A mérleg fő összege 2017. évben 2.891.981 E Ft.

A mérleg fő összege 109 %-kal több az egy évvel korábbinál.

Az eszközök 65 %-a a befektetett eszközökben, 35 %-a a forgóeszközökben testesült meg.

A befektetett eszközök állománya 4 %-kal csökkent, ugyanakkor a forgóeszközök állománya 4 %-kal növekedett.

1.1. Befektetett eszközök elemzése

A befektetett eszközöket kisebb részben az immateriális javak 149.663 E Ft, nagyrészt pedig a tárgyi eszközök alkotják 1.726.036 E Ft értékben.

Befektetett eszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Immateriális javak	159 245	9%	149 663	8%	-9 582	94%
Tárgyi eszközök	1 664 895	91%	1 726 036	92%	61 141	104%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 824 140	100 %	1 875 699	100 %	51 559	103 %

Befektetett pénzügyi eszközünk nem volt.

A befektetett eszközök összetételében kismértékű változás történt. Az immateriális javak összege 6%-kal csökkent, a tárgyi eszközök értéke 4%-kal nőtt. A változások alapvetően két ellentétes előjelű tényezőből áll össze: a tárgyévi értékcsökkenés elszámolásából illetve a tárgyévi beruházások aktiválásából

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átstrukturizálás aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerék	Immateriális javakra adotti előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	9 143	357 060	0	0	0	366 203
2. Beszerzés-felújítás (aktíválás)	0	0	1 749	800	0	0	0	2 549
3. Térítés nélkülátvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Lejárati többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Térítés nélkülátadás	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Társaságha vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Selejtezés, részcsejt	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	10 892	357 860	0	0	0	368 752
13. Értéksökkenés nyitó állománya	0	0	8 305	198 653	0	0	0	206 958
14. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	1 639	10 492	0	0	0	12 131
15. Előző évi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Terven felüli écs. visszafutása	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Térítés nélkülátvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Lejárati többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Térítés nélkülátadás	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Társaságha vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Értéksökkenés záró állománya	0	0	9 944	209 145	0	0	0	219 089
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	838	158 407	0	0	0	159 245
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	948	148 715	0	0	0	149 663

Az immateriális javak értéksökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest. Beszerzés történt 2.549 E Ft értékben.

1.1.2. Tárgyi eszközök

		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyonj értékű jogok	Műszaki berendezé- sek, gépek, járművek	Egyéb berendezé- sek, felszerel- ések, járművek	Tenyészál- lakok	Beruházások, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékbe- lyesbítése	Összesen
1.	Bruttó érték nyitó állománya	1 661 565	39 109	70 560	0	51 133	0	0	1 822 367
2.	Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	74 652	10 807	14 088	0	115 026	0	0	214 573
3.	Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Térítés nélküladás	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Társaságba apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Értékesítés	0	0	-327	0	0	0	0	-327
7.	Selejtezés, részselejt	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Hiany	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Aktiválás tárgyévi beszerzésből	0	0	0	0	-58 144	0	0	-58 144
11.	Aktiválás előző évi beszerzésből	0	0	0	0	-41 403	0	0	-41 403
12.	Bruttó érték záró állománya	1 736 217	49 916	84 321	0	66 612	0	0	1 937 066
13.	Értécsökkenés nyitó állománya	120 179	3 138	34 155	0	0	0	0	157 472
14.	Tárgyévi tervszintű leírás	40 643	6 040	7 202	0	0	0	0	53 885
15.	Előző évi tervszintű leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Terven felüli écs. visszaférása	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Térítés nélkülátvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Térítés nélküladás	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Társaságba apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Értékesítés	0	0	-327	0	0	0	0	-327
23.	Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Hiany	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Átsonnolás	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Értécsökkenés záró állománya	160 822	9 178	41 030	0	0	0	0	211 030
28.	Nyitó állomány nettó értéke	1 541 386	35 971	36 405	0	51 133	0	0	1 664 895
29.	Záró állomány nettó értéke	1 575 395	40 738	43 291	0	66 612	0	0	1 726 036

A tárgyévből 115.026 E Ft eszköz beszerzés történt. Aktiválás 99.547 E Ft értékben volt. Az eszközök közül egy nyomtató, illetve egy használt gépjármű került értékesítésre. Selejtezés, terven felüli értécsökkenés nem volt.

Beruházások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	5 151	51 133
Beszerzés	63 869	115 026
Egyéb növekedés	234 049	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	249 583	99 547
Terven felüli écs.	2 353	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	51 133	66 612

Társaságunknak a tárgyév végén 66.612 E Ft folyamatban lévő beruházása volt.

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőzet	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szfv	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	1 639	0	0	0	1 639	0	0
Szellemi termékek	10 492	0	0	0	10 492	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12 131	0	0	0	12 131	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	40 643	0	0	0	40 643	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 040	0	0	0	6 040	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 202	0	0	0	7 202	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	53 885	0	0	0	53 885	0	0
Mindösszesen:	66 016	0	0	0	66 016	0	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink maradványértéke és a leírási kulcsa sem változott a tárgyévben. Terven felüli értékcsökkenés elszámolásra nem került sor a tárgyévben.

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközök összetétele

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszköze (ezen belül más társaságban részesedése, illetve egyéb tartósan adott kölcsöne) nincs.

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Készletek	46 600	6%	53 566	5%	6 966	115%
Követelések	217 897	26%	103 471	10%	-114 426	47%
Értékpapírok	480 222	57%	580 572	58%	100 350	121%
Pénzeszközök	89 057	11%	274 708	27%	185 651	308%
Összesen:	833 776	100%	1 012 317	100%	178 541	121%

A készletek részletezése:

Anyagok: 31.602 E Ft uránpor a beolvadás során került társaságunkhoz. Az állomány értéke nem változott az előző évhez képest.

Késztermékek 19.297 E Ft urán koncentrátum. 2016. év során képződött 12.331 E Ft, 2017.évben 6.966 E Ft az uránnal szennyezett víz tisztítása során.

Könyveinkben 2017.12.31.-én 8.956.040g fémuránt tartalmazó koncentrátum tárolása történt.

Az áruk állománya 2.667 E Ft, 2.667 db meddő szénhidrogén kút.

2013. június 06-án a módosított vagyonkezelési szerződés alapján társaságunk 2.667 darab használaton kívüli mélyfúrás kezeléséért felelős.

Az állomány értéke nem változott az előző évhez képest.

1.2.1. Követelések elemzése

Követeléseink csökkenését a főleg az egyéb követelések csökkenése okozta.

A forgóeszközökön belül a **követelések** összegét döntően az egyéb követelések tették ki.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	246	15 819	14 263	1 802	732%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Váltókövetelés	0	0	0	0	-
Egyéb követelés	217 651	4 953 361	5 069 343	101 669	47%
Összesen:	217 897	4 969 180	5 083 606	103 471	47%

1.2.1.1. Vevők

Vevői követelések állományának alakulása lejárat szerint

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Határidőn belüli	195	79%	405	22%	210	208%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	25	10%	1 397	78%	1 372	5588%
- 31-60 nap	26	11%	0	-	-26	0%
- 61-90 nap	0	-	0	-	0	-
- 91-180 nap	0	-	0	-	0	-
- 181-360 nap	0	-	0	-	0	-
- 360 napon túli	150	61%	0	-	-150	0%
Értékvesztés	0	-	0	-	0	-
Értékvesztés előző évekről	150	61%	0	-	-150	0%
Összesen (Mérlegérték):	246	100 %	1 802	100%	1 256	733 %

Tárgyévben társaságunk nem számolt el értékvesztést vevőköveteléssel kapcsolatban.

Az értékvesztés állománya csökkent 150 E Ft-tal, a határidőn túli vevő követelés kivezetésével megegyező értékben.

A vevőkövetelések a mérlegkészítés időpontjáig (február 28.) kiegyenlítésre kerültek.

1.2.1.2. Egyéb követelések összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
ÁFA elszámolási számla	118 027	54%	51 595	51%	-66 432	44%
urán-Humán támogatás	78 019	36%	28 717	28%	-49 302	37%
Munkavállalóknak folyósított előlegek	132	0%	200	0%	68	151%
Szakképzési hozzájárulás elszámolás	46	0%	42	0%	-4	91%
vásárolt köv.könyv szerinti értéke	18 475	8%	18 475	18%	0	100%
bíróági letéti számla	8	0%	8	0%	0	100%
szállítóknak adott előleg	840	1%	0	-	-840	0%
áthúzódó ÁFA követelés	36	0%	839	1%	803	2331%
IPA túlfizetés	248	0%	1	0%	-247	0%
gépjárműadó túlfizetés	4	0%	0	-	-4	0%
megsz.Astra bizt.miatl köv.+téves utalás	116	0%	92	0%	-24	79%
Budapesti iroda bérl.szerez.kapcs. adott bizt.	1 700	1%	1 700	2%	0	100%
Összesen:	217 651	100 %	101 669	100%	-115 982	47 %

A jelentős csökkenés főbb okai:

- az ÁFA követelés csökkent 66.432 E Ft-tal, mivel az idei évtől alkalmazott NAV besorolás alapján társaságunk „megbízható” adósnak minősül, ezért a visszaigényelhető ÁFA kiutalási ideje 75 napról 45 napra csökkent
- az igényelt urán humán támogatás 49.302 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest (mindössze két hónap kiutalása húzódott át 2018. évre)

Társaságunknak nincs követelése kapcsolt vállalkozással szemben.

1.2.2. Értékpapírok

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	Előző év		Tárgy év	
	Névérték	Könyv-szerinti érték	Névérték	Könyv-szerinti érték
Diszkont Kincstárjegy	480 270	480 222	580 630	580 572

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

Az állomány értéke 100.350 E Ft-tal növekedett az előző évhez képest, mivel a fizetési kötelezettségeink egy része áthúzódott 2018.évre.

1.2.3. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök				0	-
Készlet				0	-
Követelés	9 045	0	150	8 895	98%
Értékpapír				0	-
Összesen:	9 045	0	150	8 895	98%

2017. évben értékvesztést a Társaság nem számolt el.

Vásárolt követelés könyv szerinti értékének levezetése:

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

A felszámoló 2018.02.12.-én kelt levelében tájékoztatta társaságunkat arról, hogy az ivóvízhálózat tulajdonba adása az MNV Zrt. részére megtörtént. A felszámolás befejezését még három tényező befolyásolja:

- lakáskölcsön tartozások miatt jelzálogjogok rendezése
- erdők átadása
- vezetékjog kezelése, régi építmények felszámolása

A fentiek alapján a felszámolása lezárása 2018. I. félévében várható.

Az értékvesztés összegén nem változtatunk a felszámoló biztos levele alapján és továbbra is szerepeltetjük a társaság mérlegében.

– Értékvesztések alakulása

2017. évben újabb értékvesztés elszámolására nem került sor. Az értékvesztés 2017. évi állománya csökkent 150 E Ft-tal. Kivezetésre került a New Trans KFT követeléséből 3 db 2012.évi számla. Ezzel a New Trans követelés teljes egészében kivezetésre került a könyveinkből.

1.2.4. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	350	0%	200	0%	-150	57%
Bankbetétek	88 707	100%	274 508	100%	185 801	309%
Összesen:	89 057	100%	274 708	100%	185 651	308%

Társaságunk a Magyar Államkincstárnál vezeti pénzforgalmi számláit. Az állomány 185.651 E Ft-tal növekedett, mivel 2018.év első hetében esedékes kötelezettségeink kifizetését az

értékpapír állomány egy részének - 2017.december utolsó hetében lejáró – visszaváltásából fedeztük.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele:

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
diszkont-értékpapírok időarányos kamata	31	1%	27	1%	-4	87%
árbevételeként elhatárolt összeg	1 578	47%	3 599	91%	2 021	228%
urános humán kifizetések ellentételezése	503	15%	0	-	-503	0%
Bevétel elhatárolások összesen	2 112	63 %	3 626	92%	1 514	172 %
újságelőfizetések	291	9%	286	7%	-5	98%
biztosítások	288	9%	21	0%	-267	7%
éves parkoló bérlet	123	3%	0	0%	-123	0%
szoftver megújítás díja	340	10%	0	-	-340	0%
Egyéb szolgáltatások	205	6%	32	1%	-173	16%
Költség elhatárolások összesen	1 247	37 %	339	8 %	-908	27 %
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	3 359	100 %	3 965	100%	606	118 %

Társaságunk a bevételeknél a diszkont értékpapír időarányos kamatát és 12. havi és IV. negyedéves bányatelek hasznosítás származó árbevétel határolt el 3.626 E Ft értékben.

Költségek aktív időbeli elhatárolásaként különféle igénybevett szolgáltatásokkal (biztosítási, előfizetési, stb. díjak) kapcsolatos költségeket határolt el 339 E Ft értékben.

Az előző évhez képest a bevétel elhatárolás növekedett 1.514 E Ft-tal, a költségek elhatárolása viszont csökkent 908 E Ft-tal. Ez okozta összességében a 606 E Ft-os növekedést.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Jegyzett tőke	120 000	13%	120 000	13%	0	100%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0%	0	0%	0	0%
Tőketartalék	144 859	16%	144 859	16%	0	-
Eredménytartalék	631 693	71%	633 052	71%	1 359	100%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	1 359	0%	1 238	0%	-121	91%
Összesen:	897 911	100 %	899 149	100%	1 238	100 %

Az eredménytartalék növekedett az előző évi adózott eredménnyel 1.359 E Ft értékben.

Saját tőke állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	120 000	0	144 859	631 693	0	0	1 359	897 911
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				1 359				1 359
Tárgy évi eredmény							1 238	1 238
Növekedés összesen	0	0	0	1 359	0	0	1 238	2 597
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba							-1 359	-1 359
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra								
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-1 359	-1 359
Záró egyenleg	120 000	0	144 859	633 052	0	0	1 238	899 149

A tárgy évi adózott eredmény 1.238 E Ft nyereség.

2.1.1. Lekötött tartalék összetevői

Társaságunknál a lekötött tartalék értéke nem változott.

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Céltartalék képzés	Céltartalék feloldás	Egyéb jogcímen változás	Záró állomány
Céltartalék a várható kötelezettségekre	14 595	4 025	13 475		5 145
Céltartalék a jövőbeni költségekre					0
Egyéb céltartalék					0
Összesen:	14 595	4 025	13 475	0	5 145

Társaságunk céltartalékot képez az újonnan indult, de az év végéig be nem fejezett perekkel kapcsolatosan. Céltartalék feloldás a bírósági ítélettel befejezett, jogerőre emelkedett perekkel kapcsolatban történik.

A képzés 4.025 E Ft volt, a feloldás 13.475 E Ft, a záró állomány 5.145 E Ft.

E Ft

1.	Sajóvelezd 015/12 hrsz. ingatlan	1 120
2.	urán perekre képzett céltartalék	2 125
3.	szenes humán perekre képzett céltartalék	1 900
	Céltartalék összesen:	5 145

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 691	2%	3 032	1%	341	113%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 691	2%	3 032	1%	341	113%
Rövid lejáratú kölcsönök		-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek		-		-	0	-
Vevőktől kapott előlegek		-		-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 264	54%	234 481	77%	149 217	275%
Váltótartozások		-		-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		-		-	0	-
Rövid lejáratú köl. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.		-		-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	69 266	44%	66 429	22%	-2 837	96%
Rövid lejáratú kötelezettségek	154 530	98%	300 910	99%	146 380	195%
Mindösszesen:	157 221	100%	303 942	100%	146 721	193%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Hosszú lejáratú kötelezettségek összege 3.032 E Ft

- A MNV Zrt.-től elszámolási kötelezettséggel vagyonkezelésbe átvett meddő szénhidrogén kutak állománya került kimutatásra a hosszú lejáratú kötelezettségek között **2.667 E Ft** értékben.
- Kapott kaució összege **365 E Ft**.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 264	1 124 419	975 202	234 481
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	69 266	1 407 387	1 410 224	66 429
Összesen:	154 530	2 531 806	2 385 426	300 910

A „kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból” jelentkező határidőn belüli kötelezettségeinket, 2018. év elején a mérlegkészítésig teljes összegben kifizettük.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Társasági adó elszámolása	1	0%	0	-	-1	0%
SZJA kötelezettség	5 739	8%	6 033	9%	294	105%
Egészségügyi hozzájárulás	2 972	4%	2 654	4%	-318	89%
Cégaudató	440	1%	401	1%	-39	91%
Rehab.hj.	1 446	2%	977	1%	-469	68%
Vízkezelési járulék	296	0%	238	0%	-58	80%
Jövedelemelszámolási számla	20 692	31%	21 727	33%	1 035	105%
Bérfizetéssel összefüggő egyéb kifiz.	0	-	27	0%	27	-
Nyugdíjbiztosítási alapot megill befiz.kötelezetts	3 037	4%	3 170	5%	133	104%
Egészségbiztosítási alapot megill befiz.kötelez	2 506	4%	2 578	4%	72	103%
Kártérítési járadékok elsz. után	10 687	16%	10 234	16%	-453	96%
Szociális hozzájárulás elszámolása	7 632	11%	6 549	10%	-1 083	86%
Fel nem vett kártérítési járadék Urán humán	1	0%	30	0%	29	3000%
Egyéb befiz.elk.alapokba alk.munkavállaló	6	0%	6	0%	0	100%
Letiltások	265	0%	178	0%	-87	67%
Szakszervezeti tagdíj levonás	95	0%	88	0%	-7	93%
kincstári kártya elszámolás	0	-	23	0%	23	-
Ajánlati és jó teljesítési biztosítékok	12 413	18%	10 129	15%	-2 284	82%
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	251	0%	0	-	-251	0%
2 millió forint feletti prémium visszafizetése	147	0%	147	0%	0	100%
Óvadék	640	1%	1 240	2%	600	194%
Összesen (Mérlegérték):	69 266	100 %	66 429	100 %	-2 837	96 %

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségekből 22.606 E Ft adó és járulék kötelezettség, 21.727 E Ft 12. havi munkabér, 10.234 E Ft kártérítési járadékok, 10.129 E Ft ajánlati és jó teljesítési biztosítékok, óvadék 1.240 E Ft egyéb kötelezettségek 493 E Ft értékben.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 2.837 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolás összetevői

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Fel nem használt bányabezárási támogatás	137 677	9%	146 917	9%	9 240	107%
MKB fel nem használt támogatás	0	-	16 624	1%	16 624	-
Bevétel elhatárolások összesen	137 677	9%	163 541	10%	25 864	119%
Könyvvizsgálat	1 467	0%	1 689	0%	222	115%
Haszn. kívüli mélyfúrások vagyonez. díj	2 667	0%	0	-	-2 667	0%
Ki nem fizetett prémium és járuléka	6 946	1%	6 826	1%	-120	98%
Tranzakciós illeték	1 199	0%	1 128	0%	-71	94%
Költségek számlák alapján.táppénz.hj.	393	0%	226	0%	-167	58%
Saját gk.használati költségek	22	0%	39	0%	17	177%
Bányajáradék	647	0%	451	0%	-196	70%
Nem vagyon humán kár, perköltségek	3 487	0%	1 622	0%	-1 865	47%
Cafetéria és adója	87	0%	0	-	-87	0%
Költség elhatárolások összesen	16 915	1%	11 981	1%	-4 934	71%
Támogatásból megvalósult beruházás	1 405 354	88%	1 476 621	87%	71 267	105%
Uránpor halasztott bevétel	31 602	2%	31 602	2%	0	100%
Halasztott bevételek összesen	1 436 956	90%	1 508 223	89%	71 267	105%
Mindösszesen:	1 591 548	100%	1 683 745	100%	92 197	106%

A bevételek elhatárolása soron a fel nem használt bányabezárási támogatás 9.240 E Ft-tal, az urános környezeti kárelhárítás 2017. évi, de 2018.01.15.-ig felhasználható támogatása 16.624 E Ft-tal, összesen 25.864 E Ft-tal növekedett.

A költségek elhatárolása 4.934 E Ft-os csökkenést mutat.

Ennek oka, a használaton kívüli mélyfúrások vagyonekezelési díja csökkent 2.667 E Ft (a számla megérkezett a mérlegkészítés időpontjáig), a nem vagyoni kár, perköltségek értéke pedig 1.865 E Ft értékben.

A többi tétel változása nem volt jelentős.

Halasztott bevételek állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Fejlesztési célú támogatás	1 405 354	117 575	46 258	1 476 671
uránpor készlet	31 602	0	0	31 602
Összesen:	1 436 956	117 575	46 258	1 508 273

A halasztott bevétel elhatárolása 1.476.671 E Ft, mely megegyezik a könyvekben szereplő támogatásból beszerzett eszközök nettó értékével.

Az időbeli elhatárolást olyan ütemben szüntetjük meg, ahogyan a vagyonelemek értékcsökkenése elszámolásra vagy a vagyontárgyak értékesítésre kerülnek.

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	24 230	11 442	-12 788	47%
Aktivált saját teljesítmények értéke	12 331	6 966	-5 365	56%
Egyéb bevételek	1 558 146	1 799 990	241 844	116%
Anyagjellegű ráfordítások	864 464	937 268	72 804	108%
Személyi jellegű ráfordítások	642 617	800 878	158 261	125%
Értékcsökkenési leírás	47 281	66 016	18 735	140%
Egyéb ráfordítás	40 330	14 175	-26 155	35%
Üzemi eredmény	15	61	46	407%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	adatok ezer Ft-ban					
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	24 230	100%	11 442	100%	-12 788	47%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	-	0	-
Értékesítés nettó árbevétele	24 230	100%	11 442	100%	-12 788	47%

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	adatok ezer Ft-ban			
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Szénhidrogén üzletág bevétele	843	0	1 507	0
Ingatlan egyéb bérleti díjak	720	0	2 173	0
Bányatelek hasznosítás bevétele	3 907	0	6 622	0
Saját tevékenység bevétele	2 281	0	720	0
Továbbszámlázott szolg.bevétele	16 479	0	420	0
Összesen:	24 230	0	11 442	0

Az értékesítés nettó árbevétele 12.778 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

A továbbszámlázott szolgáltatások bevétele csökkent 16.059 E Ft-tal, a saját tevékenység bevétele pedig 1.561 E Ft-tal, amelynek oka, hogy a Gyükési meddőhányó tájrendezése áthúzódott 2018. évre. A szénhidrogén üzletág bevétele, a bérleti díjak és a bányatelek hasznosítás bevétele összesen 4.832 E Ft-tal nőtt.

Saját termelésű készletek állományváltozása

A Társaság által az urános vízkezelési tevékenység során fennmaradó uránport a Saját Termelésű Készletek Állomány Változása számlával szemben vette készletre, melynek értéke 6.966 E Ft.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Tárgyévben felhasznált költségvetési tám.	1 497 724	96%	1 738 280	96%	240 556	116%
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	3 232	0%	1 150	0%	-2 082	36%
Céltartalék felhasználása	17 361	1%	13 475	1%	-3 886	78%
Egyéb különféle bevételek	2 773	0%	739	0%	-2 034	27%
Támogatásból megval. tárgyi eszközcs.	35 320	3%	46 308	3%	10 988	131%
Kerekítés	1	0%	0	-	-1	0%
Kapott késedelmi kamat, kötbér	1 735	0%	38	0%	-1 697	2%
Összesen:	1 558 146	100%	1 799 990	100%	241 844	116%

Az egyéb bevételek 16 %-kal 241.844 E Ft értékben növekedtek az előző évhez képest.

A változást 96 %-ban a felhasznált költségvetési támogatás növekedése okozta 240.556 E Ft értékben. Az urános környezeti kárelhárítási tevékenységet társaságunk 2017. évben már a teljes év során végezte, míg 2016. évben csak július 13. napjától ezért a támogatási összeg jelentősen megemelkedett.

Ugyancsak nőtt a támogatásból megvalósult tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése is 10.988 E Ft-tal. Az elszámolt értékcsökkenés azért magasabb, mert 2017.-ben teljes évre, 2016. évben pedig csak július 13.-tól számolta el társaságunk az amortizációt.

A céltartalék felhasználásának részletezése a 2.2-es pontban található.

A tárgyévi különféle egyéb bevételek főbb összetevői:

- MBFH visszafizetett igazgatási, szolgáltatási díj 438 E Ft,
- fel nem használt SZÉP kártya feltöltés visszafizetése 104 E Ft,
- bíróság által megítélt, befizetett perköltség 191 E Ft
- egyéb 6 E Ft

A többi tétel változása nem jelentős.

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Anyagköltség	57 228	4%	94 296	5%	37 068	165%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	774 389	48%	822 925	45%	48 536	106%
Egyéb szolgáltatások értéke	16 366	1%	19 627	1%	3 261	120%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	16 481	1%	420	0%	-16 061	3%
Anyagjellegű ráfordítások	864 464	54%	937 268	51%	72 804	108%
Béreköltség	250 870	16%	377 421	21%	126 551	150%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	293 934	18%	307 311	17%	13 377	105%
Bérijárulékok	97 813	6%	116 146	6%	18 333	119%
Személyi jellegű ráfordítások	642 617	40%	800 878	44%	158 261	125%
Értékesítési leírás	47 281	3%	66 016	4%	18 735	140%
Egyéb ráfordítások	40 330	3%	14 175	1%	-26 155	35%
Mindösszesen:	1 594 692	100%	1 818 337	100%	223 645	114%

A költségek általános növekedésének az oka, hogy az urános környezeti kárelhárítási tevékenységet 2016. évben július 13.-tól végezte társaságunk, 2017. évben pedig a teljes év során. A társaság átlagos statisztikai létszáma a beolvadás hatásaként a 2016. évi 46 főről 2017.évben 69 főre nőtt.

A főbb tételek a következők:

Béreköltség összesen:

megnevezés	előző év	tárgy év	változás E Ft	változás %
béreköltség	247 100	374 759	127 659	152%
tisztelteltdíj	3 120	2 240	-880	72%
alkalmi munkavállaló	650	422	-228	65%
Összesen:	250 870	377 421	126 551	150%

Személyi jellegű ráfordítások összesen:

megnevezés	előző év	tárgy év	változás E Ft	változás %
étkezési hozzájárulás	3 835	6 760	2 925	176%
SZEP kártya	8 144	8 270	126	102%
Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás	15 476	28 102	12 626	182%
Önkéntes egészségpénztári hozzájárulás	1 172	1 338	166	114%
Jutalom, jubileumi jutalom, törzsgárda	5 741	10 217	4 476	178%
Kultúra, ajándék utalvány	711	2 155	1 444	303%
Védőszeműveg, munka, védőruha juttatás	381	495	114	130%
Betegszabadság, munkáltatói táppénz hj.	1 200	3 934	2 734	328%
Reprezentáció, adózott term. juttatás	1 319	2 800	1 481	212%
Személyi kifizetések egyéb adója	5 461	9 786	4 325	179%
Magánszemélyek fiz.kárt.szénbány.	65 839	59 489	-6 350	90%
Magánszemélyek fiz.kárt.urán	178 587	158 094	-20 493	89%
Készpénz juttatás	0	5 384	5 384	0%
Segélyek (temetési, szülési)	0	908	908	0%
Munkabajárás, bérlet	3 681	7038	3 357	191%
Bölcs., óvodai hj., adott tám., napidíj, egyéb	1 565	669	-896	43%
Lakáshitel törlesztés	822	1872	1 050	228%
Összesen:	293 934	307 311	13 377	105%

Bérfjárulékok összesen:

megnevezés	előző év	tárgy év	változás E Ft	változás %
munkabér után fizetett bérfjárulék	75 189	98 437	23 248	131%
kártérítési járadék eho szénbányászat	2 382	2 055	-327	86%
kártérítési járadék eho urán	20 242	15 654	-4 588	77%
Összesen:	97 813	116 146	18 333	119%

Értécsökkenési leírás

megnevezés	előző év	tárgy év	változás E Ft	változás %
terv szerint elszámolt értécsökkenés	39 201	64 400	25 199	164%
egy összegben elszámolt értécsökkenés	8 080	1 616	-6 464	20%
Összesen:	47 281	66 016	18 735	140%

- Az értécsökkenés 40 %-kal növekedett az előző évhez képest
- A növekedés oka, hogy egyrészt tárgy évben 102.095 E Ft értékben történt a beruházások üzembe helyezése, valamint 2017. év során már a teljes évben társaságunk számolta el az értécsökkenést a Kővágószőlősi telephely eszközei után.
- Jelentősen megemelkedett társaságunknál a nem támogatásból megvalósított eszközök értécsökkenésének értéke, amely rontja a jövőben társaságunk eredményességét

1.4. Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	2 453	6%	0	-	-2 453	0%
Céltartalék képzés	12 729	32%	4 025	29%	-8 704	32%
Adók, illetékek	5 742	14%	8 661	61%	2 919	151%
Különbféle egyéb ráfordítások	4	0%	56	0%	52	1400%
Terven felüli értécsökkenés	6 752	17%	0	-	-6 752	0%
Bányakár	12 650	31%	1 433	10%	-11 217	11%
Összesen:	40 330	100 %	14 175	100 %	-26 155	35 %

2017.évi eszközértékesítés miatti 0 Ft értékű eszközt vezettünk ki a könyveinkből.
Terven felüli értécsökkenés nem volt.

Céltartalék képzés 4.025 E Ft. Az adók, illetékek összege az önkormányzati adókat, cégautóadót, vízkészlet, földvédelmi járulékot, bányajáradékot tartalmazza 8.661 E Ft értékben. Bányakár 1.433 E Ft, egyéb ráfordítások 56 E Ft.

Az adók növekedése 2.919 E Ft, melynek az oka, hogy az előző évben az urános környezeti kárelhárítási tevékenységet 2016. július 13.-tól végezte társaságunk, 2017. évben pedig a teljes év során.

A különféle egyéb ráfordítások változása nem volt jelentős.

Összességében a csökkenés 26.155 E Ft volt az előző évhez képest.

Két jelentős tétele volt: a bányakárra kifizetett összeg 11.217 E Ft-tal csökkent a bejelentések számának visszaesése miatt, a céltartalék képzés pedig 8.704 E Ft-tal lett alacsonyabb.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott osztalék és részesedés	0	-	0	-	0	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1 356	100%	1 182	100%	-174	87 %
Cash- pool számla kapott kamata	0	-	0	-	0	-
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	1 356	100%	1 182	100%	-174	87%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök után kapott kamatok, hozamok		-	0	-	0	-
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	0	-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek bevételei	1 356	100%	1 182	100%	-174	87 %
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	11	100%	5	100%	-6	45%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Egyéb fizetendő kamat	0	-		-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	-		-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	-	0	-	0	-
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés		-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	100%	5	100%	-6	45 %
Pénzügyi műveletek eredménye	1 345	100 %	1 177	100%	-168	88 %

- A pénzügyi műveletek bevételén belül a kapott kamat 2017.évben 13 %-kal 174 E Ft-tal csökkent. Magyarázata a Magyar Államkincstárnál a – biztonsággal befektethető - diszkont kincstárjegyeken elért nagyon alacsony hozam.

3. Adózás

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., a magyarországi uránbányászatban 1993. december 31-ig keletkezett baleseti járadékokkal és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségekkel, az uránérc-bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenységgel és a kapcsolódó bányatelkekkel, 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
- Víztermelés,- kezelés, ellátás
- Zöldterület-kezelés
- Urán-, tóriumérc-bányászat

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

3.1. Bevételek megoszlásának kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Közhasznú bevételek
Szénhidrogén üzletág árbevétele	1.507
Bányatelek hasznosítás bevétele	6.622
Saját tevékenység bevétele	720
Továbbszámlázott szolgáltatás	420
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	1.150
Költségvetésből kapott támogatás	1.564.531
Támogatásból megvalósuló beruházás értékcsökkenése	46.308
Urán támogatás	173.748
Egyéb bevételek	739
Összesen	1.786.477

Közhasznú bevételek aránya: $\frac{1.795.745}{1.812.614} = 99,07\%$

Kamatbevétel megosztása: $1.183 \text{ E Ft} \times 99,07 = 1.172 \text{ E Ft}$

– Közhasznú bevétel: $1.795.746 + 1.172 = 1.796.917 \text{ E Ft}$
 – Vállalkozási bevétel: $1.812.614 - 1.796.917 = 15.697 \text{ E Ft}$

3.2. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

adatok ezer Ft

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	13.983	15.516
Éves összes bevétel	1.583.732	1.812.614
Összes ráfordítás(kiadás)	1.594.703	1.818.342
Ebből: személyi jellegű ráfordítás	642.617	800.878
Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.578.595	1.815.725
Adózott eredmény	1.359	1.238

– Erőforrás ellátottság mutatói

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

- Ectv. 32. § (4) a) pont: az átlagos éves bevétel **meghaladja az egymillió forintot**, azaz 1.698.173 E Ft.
- Ectv 32. § (4) b) pont: két év egybeszámított adózott eredménye **nem negatív**, azaz 2.597 E Ft.
- Ectv. 32. § (4) c. pont: személyi jellegű ráfordítások (vezető tisztségviselő nélkül) eléri az összes ráfordítás egy negyedét, azaz 41,43 % .

– Társadalmi támogatottság mutatói

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

- Ectv. 32. § (5) a.) pont: társaságunk **nem részesül** a személyi jövedelemadó felajánlás összegéből
- Ectv. 32. § (5) b.) pont: közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások **eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában**, azaz 99,5%
- Ectv. 32. § (5) c. pont: a közhasznú tevékenység ellátását tartósan **nem segíti önkéntes személy**.

Kimutatás a vagyon összetételéről

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	vállalkozási	közhasznú	összesen
Jegyzett tőke	0	120 000	120 000
Eredménytartalék	35 656	597 396	633 052
Tőketartalék	0	144 859	144 859
Adózott eredmény	13 080	-11 842	1 238
Saját tőke összesen:	48 736	850 413	899 149

A gazdálkodás során elért 1.238 E Ft eredmény az Alapító Okirat 7.2 pontja alapján nem kerül felosztásra, azt a közhasznú feladatok ellátására kell fordítani.

3.3. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	1 360	1 238
Adóalap növelő tételek		
-Értécsökkenés a Sziv.szerint	47 281	66 015
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sziv.szerint	9 205	0
-Céltartalék képzés	12 729	4 025
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság		
-Adóévben elszámolt értékvesztés		
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Egyéb		
Növelő tételek összesen	69 215	70 040
Adóalap csökkentő tételek		
-Értécsökkenés a Tao.szerint	52 304	64 011
-Elhatárolt veszteség	0	0
céltartalék felhasználás	17 361	13 475
Csökkentő tételek összesen	69 665	77 486
Adóalap	910	-6 208
Számított adó	91	0
Adókedvezmény	90	0
Jövedelem minimum szerinti bevétel		
Adóalap növelő tételek		
Adóalap csökkentő tételek		
Jövedelem minimum alapja		
Fizetendő adó	1	0
Adózott eredmény	1 359	1 238

Mivel az adóalap negatív ezért nincs fizetendő társasági adó.

3.4. Egyéb adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbev.arányos része	322	107
anyagköltség arányos r.	761	877
ELÁBÉ	0	0
közv.szolg.arányos része	219	4
Adó Alap	-658	-774
2 % iparüzési adó	0	0

Az iparüzési adó tételei (nettó árbevétel, anyag költség, közvetített szolgáltatás) az arányosítás miatt 0,93 %-ban kerültek beszámításra.

A számítás szerint az adóalap negatív ezért nem kell fizetni.

4. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	1 360	1 238
Fizetendő adó	1	0
Adózott eredmény	1 359	1 238

A gazdálkodás során elért 1.238 E Ft eredmény az Alapító Okirat 7.2 pontja alapján nem kerül felosztásra, azt a közhasznú feladatok ellátására kell fordítani.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

	Előző év	Tárgy év
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	46	69
Bérköltség (E Ft)	250 870	377 421
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	293 934	307 311
ebből: kártérítés	244 426	217 583
Bérf járulékok (E Ft)	97 813	116 146
ebből: kártérítés járulékai	22 624	17 709
Összesen:	642 617	800 878

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A társaság vezető tisztségviselői és a felügyelő bizottság tagjai az alábbi díjazásban részesültek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Vezető tisztségviselők	13 983	82%	15 516	87%	1 533	111%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	3 120	18%	2 240	13%	-880	72%
Összesen:	17 103	100%	17 756	100%	653	104%

Az ügyvezető bérköltsége 14.612 E Ft, természetbeni juttatásai 904 E Ft.
Felügyelő bizottság tagjainak díjazása. Elnök 100 E Ft/hó, tagok 80 E Ft/hó.

2. Ellenőrzések

Társaságunknál az Állami Számvevőszék az alábbi ellenőrzéseket tartotta:

- Az állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek vagyonmegőrzési és gazdálkodási tevékenységének ellenőrzése 2011-2016. évek közötti időszakban
- Az állami és önkormányzati többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságok vezetőinek értékelése. Az ellenőrzése 2015. évre terjed ki.

3. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság éves beszámolóját.

4. Egyéb tájékoztatás

A társaságnak nincs külföldi telephelye.

Bemutatandó kivételes nagyságú vagy előfordulású tétel a tárgyévben nem fordult elő.

5. A társaság környezetvédelmi tevékenysége

A társaság szénbányászati-, szénhidrogén-bányászati-, és uránbányászati területen folytatott tevékenysége közvetlenül, vagy közvetetten jelentős mértékben környezetvédelmi vonatkozásúak.

Szénbányászati üzletág

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

Vegyi szennyezések

- A *bátonyterenyi vasúti rakodó* területén 8 évvel ezelőtt megkezdett talaj és talajvíz kármentesítést a környezetvédelmi hatóság 2014. évi helyszíni ellenőrzését és intézkedését követően befejeztük, 2017-ben a kármentesítési monitoring tevékenység zajlott.
- *Dorogháza, Ménkes bányaiüzem* 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 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 szennyező forrást, 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
 - Feketevölgy területe
 - Ózd-Farkaslyuk területe
 - Salgótarjáni talajvíz

Tájsebek

- A *herendi horgásztó* szomszédságában lévő egykori külfejtés rézsústabilizálási 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, és kisebb-nagyobb megszakításokkal 2017-ben is folytak. A beavatkozás számára rendkívül korlátozott területen a rézsú jelentős lankásítására nincs lehetőség, a kialakított rézsú 2017 végén nagy területen megcsúszott. A külfejtési rézsú hosszú távon is megnyugtató kialakítására talajmechanikai szakvélemény alapján kerülhet sor a jövőben.
- Rózsaszentmárton, II-II. aknai meddőhányó és egykori ahidráló üzem területének kármentesítését és tájrendezését elvégeztük.

Felszín alatti bányatérségek felszínre gyakorolt hatása

- A lakott területek alatt folytatott bányászati tevékenység okozta felszínmozgások nyomán követésére az alábbi geodéziai ellenőrző rendszereken végeztünk mérésorozatokat.
 - 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 az év során folyamatosan végeztük az Ormosbánya község alatt kis mélységben húzódó vágatrendszer fúrólukakon keresztül áramoltatott homokzaggal történő tömedékelését.

A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége

A kutak műszaki felszámolása arra irányul, hogy a kút fúrása 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 mélyfúrások 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 2017-ben az alábbi részfeladatokat végeztük:

– Kutak műszaki felszámolása

Az alábbi bányászati mélyfúrások műszaki felszámolása valósult meg

D-01
L-326
Lovászi-412
Vétyem – 3
HS-45
Szilvagy 40

– Tájrendezési tervek:

A Bányakapitányságok (illetékes Megyei Kormányhivatalok Bányászati Osztálya) 2017-ben 14 db tájrendezési tervet hagytak jóvá.

– Rekultiváció:

Az alábbi 10 db használaton kívüli bányászati célú mélyfúrás körzetének tájrendezése fejeződött be a tárgyévben:

Buzsák-8
Buzsák-13
Buzsák-17
Kutas-1
Kutas-2
Hedrehely-1
Tolnanémedi-2

Igal-4
Tarany-1
Kálmánca-2

– Környezeti kármentesítés

- **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. 2017-ben a kármentesítési monitoring zavartalanul folyt.
- **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, amelynek eleget tettünk. A beavatkozási terv alapján a kármentesítés végrehatásának határideje 2019. december 31.

Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

A bányászati és ércfeldolgozási tevékenységet követően a hatósági előírásoknak megfelelően elvégzett rekultivációs munkálatok eredményeként 2008. év végére a közvetlen környezeti havaria veszély megszűnt, a Környezetvédelmi Engedélyben előírt határértékek betartása biztosított.

A pellérdi és a tortyogói ivóvízbázisok (ezen keresztül Pécs város és a környező települések ivóvíz ellátásának) veszélyeztetettsége azonban továbbra is fennáll, ezért nélkülözhetetlen az ércfeldolgozási zagytározók környezetében végzett felszín alatti vízkármentesítés, az uránnal szennyezett bányavíz emelés és tisztítás, a környezetellenőrzési rendszer működtetésének és a tájrendezett területek utógondozása.

Környezetvédelmi célú tevékenység üzemeltetése

Tevékenységünket alapvetően az I. és III. üzemi bányatérség felteléséből származó, uránnal szennyezett víz vízkormányozása és uránmentesítése, valamint a változó időjárás határozta meg.

Vízkezelő és vízkormányzó rendszer üzemeltetése

A korábban kiépített rendszernek 2014. évben megkezdődött bővítése – mely az É-i bányatérsek felteléséből származó többletvíz kezelését és vízkormányozását biztosítja – III. ütemének kivitelezése 2017. évben teljes mértékben megvalósult, mellyel biztosítottá vált a III. bányászati feltelésből származó 348 287 m³ uránnal szennyezett és a III. meddőhányó 8 412 m³ uránnal szennyezett többletvíz bányavízkezelő üzembe történő kormányozása, majd uránmentesítést követően bevezetése a felszíni befogadóba.

2017. évben megkezdődtek a rendszer bővítése II/B ütemének kivitelezési munkái, melynek során a III. sz. meddőhányó D-i előterében meglévő víztározó aljzatának kotrása, valamint a K-i övások földmeder profiljának helyreállítása, a végleges felület kialakítása valósult meg.

Tárgyidőszakban összesen 1 609 076 m³ víz került ellenőrzött módon kibocsátásra, 3,54 mS/cm átlagos fajlagos vezetőképességgel. A kibocsátott víz minőségi előírásait mind sótartalom, mind pedig radionuklid vonatkozásában betartottuk, határérték túllépésünk az év folyamán nem volt.

Uránmentesítés

2017. évben a bányavíz kezelő üzemben összesen 635 497 m³ víz uránmentesítését végeztük el, melyből 3 180 kg fémurán került kivonásra, a rendszerben tárolt anyaggal együtt 4 553 kg fémuránnak megfelelő mennyiségű koncentrátum por szárítása és csomagolása történt. Év végén 44 db egyedi azonosítóval ellátott hordóban 8 956 040 g fémuránt tartalmazó, bruttó 14 085 700 g sárga port tároltunk.

Zagytározói vízkezelő rendszer üzemeltetése

A Pellérd-Tortyogói ivóvízbázisok között létesült, összesen 160 ha kiterjedésű, az uránérc feldolgozásból származó technológiai hulladékzagyot tartalmazó zagytározókból elszívárgott oldatokból származóan szervesen sókkal szennyezett talaj- és rétegvizek kitermelését folyamatosan kell végezni a korábbi években elkészült víz-kármentesítési rendszer műtárgyain keresztül.

A hatósági előírások miatt a mintegy 1 km közelségben található ivóvízbázis védelme érdekében a kármentesítés és vízkitermelés folyamatos munkarendben történik.

A zagytéri kármentesítő rendszerrel a jelentés időszakában 623 853 m³ víz került kiemelésre, illetve gyűjtésre, melyből 42 842 m³-t részleges sómentesítettünk.

2017. évben megkezdődtek a zagytározó kármentesítő rendszere bővítésének kivitelezési munkái, melynek során 3 db víztermelő kút, valamint a szükséges vonalas létesítmények egy részének kivitelezése valósult meg.

Hulladéklerakó üzemeltetése

A III. üzemi meddőhányón (Kővágószőlős 097/22 hrsz-en) egy nyílt terű hulladéklerakó került kialakításra. A nem veszélyes hulladéklerakó egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezik. Fő feladata az uránipari zagytározó okozta talajvíz szennyezés megszüntetése érdekében végzett vízkitermeléssel keletkező, magas oldott anyag tartalmú vizek sóltalanítása során keletkezett, veszélyesnek nem minősített hulladék remediációjából származó iszap befogadása és elhelyezése. Feladata továbbá az utóellenőrzés során feltárt és felszedett sugárszennyezett föld és kő, valamint a bányavíz kezelő sugárszennyezett üzemi hulladékainak befogadása és elhelyezése.

Sugárszennyezett üzemi hulladékból 34 kg keletkezett, melyet a hulladéklerakó erre kijelölt területén deponáltunk és megfelelő földréteggel takartunk. Az egységes vízelvezető rendszer bővítéséhez kapcsolódóan kitermelt sugárszennyezett föld mennyisége 55 tonna volt, melyet a hulladéklerakóban szükséges köztes takaróréteg céljára használunk fel. A hulladéklerakóban a zagytéri kémiai vízkezelés során a

szennyezett vízből kicsapott, üleptett és prészűrőn szűrt, iszap 1 210 t mennyiségben került elhelyezésre.

Környezetvédelmi ellenőrző, értékelő tevékenység

A komplex környezetellenőrzési monitoring üzemeltetését a környezetvédelmi engedély vízföldtan, radiometria és geodinamika pontjai határozza meg. A vízföldtani monitoringra vonatkozó előírások kiegészülnek szennyvíz kibocsátás önellenőrzésével és a vízkármentesítésre vonatkozó határozatokban foglalt további előírásokkal

Az uránipari rekultiváció komplex monitoring rendszerével kapcsolatos irányító, értékelő, elemző tevékenység, valamint a hatósági adatszolgáltatások elkészítése főként saját munkaerővel, az üzemeltetés vásárolt szolgáltatásként történik, a beszámolt időszakban az alábbi mérési, elemzési értékelés és mennyiségi adatokkal:

Feladatkód	Feladat megnevezése	Elszámolási egység	Éves terv	Éves tény
1.	Vállalkozói díj fix elszámolású része, egyenes ÁFA			
1.1.	Éves üzemeltetési jelentés	jelentés	1	1
2.	Vállalkozói díj tételes elszámolású része, egyenes ÁFA			
2.1.	Mérnöki közreműködés (keretösszeg)			
2.1.1.	Hatósági eljárások, adatszolgáltatás	mérnöknap	5	2
2.1.2.	Szakmai értelmezés, adat és információfeldolgozás	mérnöknap	5	0
2.1.3.	Eseti mérések, vizsgálatok végzése	mérnöknap	5	85
2.1.4.	Térképek, változási vázrajzok készítése, záradékoltatás	mérnöknap	5	5
2.2.	Üzemeltetés, karbantartás			
2.2.1.	Vízhozam mérése kiépített műtárgyon (1 műtárgy)	műtárgy-n.év	4	5
2.2.2.	Vízhozam kalibráló mérés kiépített műtárgyon	kampány	0	0
2.2.3.	Vízszint észlelése automata műszerrel figyelőkútban (21 kút)	figyelőkút-n.év	96	119
2.2.4.	Vízszint észlelése kézi méréssel figyelőkútban <300 m (152 kút)	mérés	173	193
2.2.5.	Vízszint észlelése kézi méréssel figyelőkútban >300 m (6 kút)	mérés	38	50
2.2.6.	Pórusvíznyomás mérése (18 fúrás)	fúrás-n.év	72	90
2.2.7.	Radon monitoring állomás üzemeltetése - Dataqua (3 állomás)	állomás-n.év	12	15
2.2.8.	Radon monitoring állomás üzemeltetése - AlphaGuard (2 állomás)	állomás-n.év	8	13
2.2.9.	Aeroszol monitoring állomás üzemeltetése - szállópor mennyiség és radioaktivitás megadásával (3 állomás)	állomás-n.év	12	15
2.2.10.	SSNTD radon monitoring negyedévenkénti detektorcserével (50 helyszín)	db	200	264
2.2.11.	Talajvíz mintavevő kút létesítése	m	0	0
2.3.	Mintavétel, helyszíni mérések			
2.3.1.	Vízmintavétel merítéssel felszíni vízből, forrásból, technológiai vízből, figyelőkútból	mintavétel	406	536
2.3.2.	Vízmintavétel felszín alatti vízből szivattyúzással, talpmélység <100 m	mintavétel	658	805

Feladatkód	Feladat megnevezése	Elszámolási egység	Éves terv	Éves tény
2.3.3.	Vízmintavétel felszín alatti vízből szivattyúzással, talpmélység >100 m	mintavétel	50	59
2.3.4.	Talajmintavétel és minta előkészítés kézzel	mintavétel	0	0
2.3.5.	Talajmintavétel és minta előkészítés gépi fúrással	mintavétel	0	25
2.3.6.	Talajmintavétel és minta előkészítés radiometriai vizsgálathoz	mintavétel	77	83
2.3.7.	Növényi mintavétel és minta előkészítés radiometriai vizsgálathoz	mintavétel	31	50
2.3.8.	Aeroszol + szállópor mintavétel és koncentráció meghatározás	mintavétel	105	127
2.3.9.	Hullópor mintavétel és a kihullás mennyiségi meghatározása (6 állomás)	mintavétel	24	32
2.4.	Geodéziai vizsgálatok			
2.4.1.	Geodéziai felmérés (keretösszeg)	mérnöknap	5	4
2.4.2.	Hulladéklerakó geodéziai felmérése, szabad térfogat meghatározása	kampány	1	1
2.4.3.	Zagytározók rézsúállékonyság vizsgálata (32 pont)	kampány	1	2
2.4.4.	Zagytározók süllyedésmérése (69 pont)	kampány	1	2
2.5.	Radiometriai vizsgálatok			
2.5.1.	Gamma dózisteljesítmény meghatározás - 20 × 20 m vagy sűrűbb hálóban (50 db felett)	db	3 080	5 940
2.5.2.	Gamma dózisteljesítmény meghatározás - 50 × 50 m vagy sűrűbb hálóban (50 db felett)	db	420	416
2.5.3.	Gamma dózisteljesítmény meghatározás - egyedi ponton, talajszinten és 1 m-en	db	271	422
2.5.4.	Radon vizsgálat - Levegő pillanatnyi ²²² Rn koncentráció meghatározás	db	209	248
2.5.5.	Levegő rövidéletű radioaktivitás (Rn_EEC) meghatározása Markov módszerrel	db	105	131
2.5.6.	Radon vizsgálat - Talajgáz ²²² Rn koncentráció meghatározás	db	168	201
2.5.7.	Radon vizsgálat - Talajfelszín ²²² Rn exhalációs sebesség meghatározás	db	168	201
2.5.8.	Talaj gázpermeabilitás in situ meghatározása	db	28	35
2.5.9.	Felületi alfa-szennyezettség meghatározása	db	62	78
2.5.10.	Talaj fajlagos aktivitásának meghatározása fúrólukban (20 cm-enként, max. 5 m mélységig)	m	10	20
2.6.	Laboratóriumi vizsgálatok			
2.6.1.	Vízvizsgálat - természetes urán - ICP-MS	minta	911	1 080
2.6.2.	Vízvizsgálat - oldott fémek és félfémek, 19 elem - ICP-OES/MS	minta	43	45
2.6.3.	Vízvizsgálat - általános vízkémia, 20 komponens - ÁVK	minta	13	13
2.6.4.	Vízvizsgálat - teljes vízkémia, 14 komponens - TVK	minta	486	528
2.6.5.	Vízvizsgálat - részleges vízkémia, 7 komponens - RVK	minta	614	797
2.6.6.	Vízminta ²²⁶ Ra aktivitáskoncentrációjának meghatározása LSC módszerrel	minta	126	170
2.6.7.	Vízminta alfa-spektrometriai vizsgálata, U izotóp-specifikus mennyiségi kiértékeléssel	minta	11	13
2.6.8.	Vízminta alfa-spektrometriai vizsgálata, Po izotóp-specifikus mennyiségi kiértékeléssel	minta	11	13

Feladatkód	Feladat megnevezése	Elszámolási egység	Éves terv	Éves tény
2.6.9.	Szilárd minta (talaj, közet, üledék, növényi hamu stb.) ICP elemanalízise, feltárással	minta	12	16
2.6.10.	Szilárd minta ²²⁶ Ra-ekvivalens fajlagos aktivitásának meghatározása	minta	12	15
2.6.11.	Növényi hamu ⁴⁰ K-ekvivalens fajlagos béta-aktivitásának meghatározása	minta	31	50
2.6.12.	Félvezető detektoros gamma-spektrometriai (GSP) vizsgálat, teljes körű mennyiségi kiértékeléssel - talajminta	minta	77	96
2.6.13.	Félvezető detektoros gamma-spektrometriai (GSP) vizsgálat, teljes körű mennyiségi kiértékeléssel - növényi hamu és mészszipa minta	minta	35	55
2.6.14.	Félvezető detektoros gamma-spektrometriai (GSP) vizsgálat, teljes körű mennyiségi kiértékeléssel - hullópor minta	minta	6	13
2.6.15.	Aeroszol hosszú életű összes alfa/béta aktivitás meghatározása	minta	105	127
2.7.	Műszerbeszerzés, kalibrálás, javítás (keretösszeg)			
2.7.1.	Műszerek, detektorok beszerzése, cseréje	műszer	0	0
2.7.2.	Műszerek, detektorok javítása, kalibrálása	kampány-negyedév	0	0
2.7.3.	Felújítások	kampány-év	0	0

Környezetvédelmi tevékenység ráfordításai 2017-ben

A környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek végrehajtása a központi költségvetési törvényben meghatározott „Bányabezárás” és „Uránérc-bánya hosszú távú kárelhárítás” jogcímen kapott támogatásból történt.

Tevékenység	Ráfordítás (E Ft)
I. Bányabezárás	
Kármentesítési monitoring	250
Felszíni és felszín alatti vizek védelme	7.841
Tájsebek, igénybe vett területek helyreállítása CH kutak rekultivációja	148.551
Bányászati mélyfúrások műszaki felszámolása (potenciális környezetszennyezés megelőzése)	349.316
Felszín alatti bányaműveletek felszínre gyakorolt hatásának ellenőrzése	4.151
Havária helyzet megszüntetése	10.727
Összesen	520.836
II. Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	
Környezetvédelmi célú tevékenység üzemeltetése	393.977

Monitoring és labor tevékenység	113.526
Bányászati tevékenységekhez kapcsolódó szolgáltatások	3.338
Környezetvédelmi és üzemeltetési tevékenységhez szükséges szolgáltatások	30.999
Beruházás	114.488
Összesen	656.328
Mindösszesen (I. + II.)	1.177.164

6. A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. CH kutakkal kapcsolatos 2017. évi közhasznú tevékenységének részletezése

Vagyonkezelés

	E Ft
Kútdokumentáció tárolása, kezelése, kitörésvédelem	8.685
Kútfelügyelet (helyszíni szemle, munkavégzés, ellenőrzés)	2.474
Eseti biztonsági munkák kivitelezése	4.708
Kútkataszter feltöltés, karbantartás	960
Kútkataszter bővítés	800
Használaton kívüli mélyfúráshoz kapcsolódó bányaszolgálat alapítás	0
Összesen	17.627

Kútfelszámolás

	E Ft
Kútfelszámolási tervek készítése, engedélyezés	1.245
Kútfelszámolás kivitelezés	348.071
Összesen	349.316

Tájrendezés, művelésbe történő visszaadás

	E Ft
Tájrendezési tervek készítése, tájrendezés engedélyezés	16.019
Tájrendezés, kivitelezés	77.929
Összesen	93.948

Hasznosítás, értékesítés

	E Ft
Értékesítési folyamat előkészítése társaságon kívül	290

Értékesítés előkészítése társaságon belül	0
Kutak bérbeadásával kapcsolatos bevételből az MNV Zrt. részére fizetett hasznosítási díj	260
Összesen	550

CH kutakkal kapcsolatos közhasznú tevékenység összesen: 461.441 E Ft

7. Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi közhasznú szénbányászati tevékenységének részletezése

E Ft

Megnevezés	Szénbányászati tevékenység		
	Átvett kötelezettség (mérlegen kívüli tételek)	Újonnan ismertté vált állami feladatok	Összesen
Mecsek bányabezárás	0	6.554	6.554
Mecsek bányakár	4.813	0	4.813
Mecsek tájrendezés	160	20.962	21.122
Mecsek vagyonhoz kötött	0	140	140
Mecsek humán	106	63.175	63.281
Észak-Mo. bányabezárás	0	69.897	69.897
Észak-Mo. bányakár	0	4.841	4.841
Észak-Mo. tájrendezés	0	49.193	49.193
Észak-Mo. humán	1.546	0	1.546
Veszprém bányabezárás	0	6.103	6.103
Veszprém bányakár	320	0	320
Veszprém vagyonhoz kötött	0	4.135	4.135
Veszprém humán	0	4.243	4.243
Veszprém tájrendezés	0	32	32
Összesen	6.945	229.275	236.220

8. Urános vízkezelés 2017.évben

E Ft

Uránérc-bánya hosszútávú környezeti kárelhárítás	
környezetvédelmi-célú tevékenység üzemeltetése	393 977
monitoring és labor tevékenység	113 526
bányászati tevékenységekhez kapcsolódó szolgáltatások	3338
környezetvédelmi és üzemeltetési tevékenységhez szükséges szolgáltatások	30999
beruházás	114488
Összesen:	656 328

9. Közbeszerzés költségei 2017.évben

Közbeszerzési feladatok elvégzésére összesen:

1.400 E Ft

10. Urános humán kártérítések 2017.évben

Urános humán kártérítések összesen:

173.748 E Ft

11. 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 E Ft** értékű függő és jövőbeni kötelezettséget.

– Átvállalt kötelezettség részletezése:

	E 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:

	E Ft
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
2016. évben teljesített átvállalt kötelezettség	21.638
2017. évben teljesített átvállalt kötelezettség	6.945
Összesen teljesített átvállalt kötelezettség	1.996.521

2017. december 31-én meglévő várhatóan felmerülő kötelezettségek összege: 3.611.074 E Ft

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

Budapest, 2018. március 6.

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság


Czémán Miklós
igyevezető

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-314 578	-1 628 499
1.	Adózás előtti eredmény ±	1 360	1 238
	Korrekciók - pénzeszköz átvétel miatt	-1 498 112	-1 931 384
	- fejlesztési támogatások écs	-35 320	-46 308
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±		
1/c.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)		
2.	Elszámolt amortizáció (+)	47 281	66 016
	Elszámolt amortizáció - fejlesztési támogatások écs	35 320	46 308
3.	Elszámolt értékvesztés és visszafizetés ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-4 632	-9 450
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-778	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	47 719	149 217
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	15 842	-2 837
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	1 273 387	92 197
	Korrekció- a fejlesztési támogatások miatt	-1 462 792	-1 885 076
9.	Vevőkövetelés változása ±	284	-1 556
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-199 222	8 666
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	2 294	-606
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-1	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1 169 787	-117 234
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-1 173 018	-118 384
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	3 231	1 150
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±		0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	1 498 112	1 931 384
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet. törl., megszünt., bev. (+)		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	1 498 112	1 931 384
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	13 747	185 651
	Nyitó pénzeszköz állomány	75 310	89 057
	Záró pénzeszköz állomány	89 057	274 708