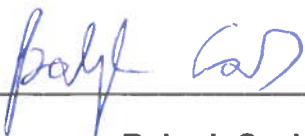


Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság

Éves beszámoló
2023. év

Kelt: Budapest, 2024.05.21.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



Orgovány Ferenc
ügyvezető

Tartalomjegyzék

Független Könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő Melléklet

Üzleti jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük az **Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság** („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3.072.258 ezer Ft, az adózott eredmény 22.891 ezer Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényvel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

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

Véleményünk szerint a Társaság 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsájtsunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás

magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. május 21.



Sugár Eszter Szilvia

ügyvezető

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.

MKVK nyilv. sz.: 001587



dr. Sugár Dezső Csaba
kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK nyilv. sz.: 003651

Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság


2023. évi Mérlege

2023. december 31.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	1 878 977		2 315 843
02.	I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)	0		0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbitése			
10.	II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)	1 878 977		2 315 843
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	258 198		646 695
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	422 468		1 666 790
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			2 358
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1 159 285		
16.	Beruházásokra adott előlegek	39 026		
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbitése			
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbitése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	1 358 854		349 839
30.	I. Készletek (31+32+33+34+35+36)	0		0
31.	Anyagok			
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk			
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)	1 358 854		349 839
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			233 970
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	945 749		74 619
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	413 105		41 250
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. Pénzeszközök (54+55)	0		0
54.	Pénztár, csekkek			
55.	Bankbetétek			
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	568 279		406 676
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	527 470		373 497
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	40 809		33 079
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	3 806 110		3 072 258

Keltezés: Budapest, 2024.05.21.


vállalkozás vezetője (képviselője)

2023. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	73 387		96 278
62.	I. Jegyzett tőke	8 000		8 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
65.	III. Tőketartalék	188 000		188 000
66.	IV. Eredménytartalék	-61 885		-122 613
67.	V. Lekötött tartalék	0		0
68.	VI. Értékelési tartalék (69+70)	0		0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. Adózott eredmény	-60 728		22 891
72.	E. Céltartalékok (73+74+75)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	3 316 257		2 943 233
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)	1 644 019		1 450 605
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 644 019		1 450 605
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)	1 672 238		1 492 628
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőtől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	218 290		3 667
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	205 836		306 576
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 248 112		1 182 385
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	416 466		32 747
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			25 513
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 711		7 234
108.	Halasztott bevételek	409 755		
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	3 806 110		3 072 258

Keltetés: Budapest, 2024.05.21.



vállalkozás vezetője (képviselője)

Mobiliti VOLÁNBUSZ Korlátolt Felelősségű Társaság

2023. évi Eredménykimutatása

2023. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 672		522 394
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	33 672		522 394
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0		0
07.	III. Egyéb bevételek	87 125		76 365
08.	Ebből: visszairt értékvesztés			
09.	Anyagköltség	61 656		2 198
10.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	61 500		100 625
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 962		2 180
12.	Eladott áruk beszerzési értéke			
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	127 118		105 003
15.	Béreköltség	25 006		31 935
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 197		2 957
17.	Bérfelárak	3 444		4 298
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	29 647		39 190
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	45 028		180 002
20.	VII. Egyéb ráfordítások	253		22 542
21.	Ebből: értékvesztés			
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	-81 249		252 022
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	90 317		61 123
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	90 317		61 123
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	47 420		1 849
32.	Ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	137 737		62 972
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	112 229		281 843
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	112 229		281 843
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 987		9 514
42.	Ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38±40+41)	117 216		291 357
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	20 521		-228 385
45.	C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	-60 728		23 637
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0		746
47.	D. Adózott eredmény (±C-X)	-60 728		22 891

Keltetés: Budapest, 2024.05.21.



vállalkozás vezetője (képviselője)

Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelősségű Társaság
2023. évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete

Kelt: Budapest, 2024.05.21.



Balogh Szabolcs
ügyvezető



Orgovány Ferenc
ügyvezető

TARTALOM

A.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA	4
A.1.	A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE	4
A.2.	A TÁRSASÁG SZÁMVIETELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI	5
A.2.1.	A Számveteli politika általános vonásai	5
A.2.2.	Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei	5
A.2.3.	Főbb értékelési szabályok	6
A.2.4.	Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei	7
A.2.5.	A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	7
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
B.1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9
B.1.1.	Immateriális javak	10
B.1.2.	Tárgyi eszközök	10
B.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök	10
B.2.	FORGÓESZKÖZÖK	10
B.2.1.	Készletek	10
B.2.2.	Követelések	10
B.2.3.	Értékpapírok	11
B.2.4.	Pénzeszközök	11
B.3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12
B.4.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	12
B.5.	CÉLTARTALÉK	13
B.6.	KÖTELEZETTSÉGEK	13
B.7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14
C.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	15
C.1.	A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	15
C.1.1.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása	15
C.1.2.	Pénzügyi műveletek eredményének értékelése	18
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	18
D.	CASH FLOW KIMUTATÁS ÉS A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	19
D.1.	CASH FLOW KIMUTATÁS	19
D.2.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK	19
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	20
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK	20
E.2.	A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	20
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	20
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	20
E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	21
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	21

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

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **Mobiliti VOLÁNBUSZ
Korlátolt Felelőségű Társaság**

Cég rövid elnevezése:	Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft. (továbbiakban Társaság)
Cégjegyzékszám:	01 09 379160
Adószáma:	29019306-2-41
Székhelye:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Címe:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Alapítás időpontja:	2021.01.15
A Társaság első üzleti éve:	2021.01.15.-2021.12.31
A Társaság alapításkori tőkéje:	6 000 000 Ft
Törzstőke (2023. december 31.):	8 000 000 Ft

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

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név:	MVM Mobiliti Korlátolt Felelőségű Társaság
Székhely:	1037 Budapest, Montevideo út 10.
Szavazatok aránya:	95 %
Jegyzett tőkéjének összege:	7 600 000 Ft

A Társaság vezetésének bemutatása az **A.2. mellékletben** található, a Társaságot jellemző legfőbb mutatókat az **A.3. melléklet** részletezi.

A Társaság története

A Társaságot 2021. január 15-én az MVM Mobiliti Kft. és Volánbusz Zrt. alapította 6 000 E Ft jegyzett tőkével. Megalapításának célja környezetkímélő, elektromos és CNG meghajtású személyszállítási járművek töltőinfrastruktúrájának kiépítése és üzemeltetése.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége:

4730'08 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem

A Társaság egyéb tevékenységei közül kiemelt tevékenységek:

7112'08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7739'08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

Főbb értékesítési területek

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

Főbb beszerzési források

A Társaság a működéséhez szükséges igénybe vett szolgáltatások közül legjelentősebbek a társaság-csoporton belüli háttértámogató feladatok ellátásának költsége és töltőállomások karbantartásának, üzemeltetésének költsége.

Piaci pozíció értékelése

Az orosz-ukrán háború a Vállalkozás folytonosságát nem veszélyeztette, az ennek következtében kialakult energiapiaci helyzet az év folyamán rendeződött, ezért nem érintette negatívan a társaság bevételeit.

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

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

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

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

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

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

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A befektetett eszközök beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

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

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

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

A készletek értékelése a Társaságnál az alábbi:

- a vásárolt készleteket átlagos (súlyozott) beszerzési áron,
- a saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen utókalkuláció alapján, a belső teljesítményekre elszámolt költségek a ténylegesen felmerült mutatószámok alapján kerülnek felosztásra
- a közvetített szolgáltatásokat, teljesítményeket számlázott beszerzési áron,
- a kereskedelmi árukat utolsó bekerülési (beszerzési) értéken,

- a betétdíjas göngyölegeket betétdíjas árakon értékeli.

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

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

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

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

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

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

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

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

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

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

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2022. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2022. év	2023. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 878 977	2 315 843	436 866	75,38
<i>Immateriális javak</i>	0	0	0	0,00
<i>Tárgyi eszközök</i>	1 878 977	2 315 843	436 866	75,38
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	1 358 854	349 839	-1 009 015	11,39
<i>Készletek</i>	0	0	0	0,00
<i>Követelések</i>	1 358 854	349 839	-1 009 015	11,39
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	0	0	0	0,00
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	568 279	406 576	-161 703	13,23
ESZKÖZÖK	3 806 110	3 072 258	-733 852	100,00
SAJÁT TŐKE	73 387	96 278	22 891	3,13
<i>Jegyzett tőke</i>	8 000	8 000	0	0,26
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	188 000	188 000	0	6,12
<i>Eredménytartalék</i>	-61 885	-122 613	-60 728	-3,99
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	-60 728	22 891	83 619	0,75
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	3 316 257	2 943 233	-373 024	95,80
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	1 644 019	1 450 605	-193 414	47,22
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 672 238	1 492 628	-179 610	48,58
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	416 466	32 747	-383 719	1,07
FORRÁSOK	3 806 110	3 072 258	-733 852	100,00

A Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft. mérlegfőösszege 3 072 258 E Ft eszköz- és forrásállománya 733 852 E Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2023. december 31- i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a befektetett eszközök tárgyevi állománya 75,38 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük 2 315 843 E Ft volt. Állományváltozásának (+436 866 E Ft) meghatározó tényezője növekedési oldalon a tárgyi eszközök beszerzése/felújítása, csökkenési oldalon a tárgyévben elszámolt amortizáció.

B.1.1. Immateriális javak

A Társaság a fordulónapon nullára leírt immateriális javakkal rendelkezik, így a **B.1. melléklet** a Társaság esetében nem releváns.

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának **436 866 E Ft-os növekedése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+ 665 595 E Ft,
Tárgyévi értékcsökkenés	-180 002 E Ft,
Káresemény, selejt, hiány hatása	-9 680 E Ft,
Átsorolás hatása	-39 047 E Ft.

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

Az üzembhelyezések (1 824 859 E Ft) és beruházások kiemelt tételeit a **B.3. melléklet** részletezi.

A káresemény, selejt, hiány jogcímen nyilvántartott **-9 680 E Ft** teljes egészében elektromos töltőberendezés káreseménye miatt bekövetkezett eszközkievetést foglal magába.

Az átsorolás legjelentősebb tételeként a Társaság az egyéb követelések közé átsorolt csatlakozási és fejlesztési díjat tartja számon.

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

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

Elszámolt értékvesztések a tárgyévben nem voltak, így a **B.6. melléklet** nem tartalmaz adatot.

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

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **forgóeszközök** tárgyévi állománya 11,39%-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **349 839 E Ft** volt, bázis időszakhoz viszonyított **1 009 015 E Ft-os** csökkenése az egyes mérleg-sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A Társaság sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett készletekkel.

B.2.2. Követelések

A **követelések** állománya a tárgyidőszakban **349 839 E Ft**, bázis évhez viszonyított **1 009 015 E Ft-os** csökkenését az alábbi tényezők befolyásolták:

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból, vevőkkel szembeni követelés állománya növekedett (+233 970 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva, mely üzemeltetési szolgáltatásokhoz kapcsolódik.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések állományváltozása - 871 130 E Ft, fordulónapi értéke 74 619 E Ft. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések legjelentősebb összege az anyavállalattal szembeni cash pool (74 079 E Ft) követelésből adódik, míg egyéb címen keletkezett követelés-ként mutatja ki az MVM Mobiliti Kft.-vel szembeni többes foglalkoztatást (540 E Ft). A Társaság az MVM Csoport szintű cash pool rendszer tagja, így pénzforgalmi számláinak egyenlege a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések között jelenik meg.

2023. évben követelésekre nem számolt el értékvesztést a Társaság, így a B.6. melléklet nem tartalmaz adatot.

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

Az egyéb követelések részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	316 884	2 275	-314 609	-99,28
Általános forgalmi adó	316 410	2 275	-314 135	-99,28
Egyéb költségvetéssel szembeni köv.	474	0	-474	-100,00
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	171	0	-171	-100,00
Különbféle egyéb követelések	96 050	38 975	-57 075	-59,42
Ebből: Tartozik egyenlegű szállító	33	1	-32	-96,97
Összesen	413 105	41 250	-371 855	-90,01

A Társaság különféle egyéb követelésként mutatja ki a Zalaegerszegi CNG töltőállomás hálózati csatlakozási és fejlesztési díjjal kapcsolatos követelését. (38 975 E Ft).

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság sem a bázis, sem a tárgyidőszakban nem rendelkezett értékpapírokkal.

B.2.4. Pénzeszközök

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

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

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	527 470	373 497	-153 973	-29,19
Árbevételek időbeli elhat.	30 228	209 997	179 769	594,71
Egyéb bevételek időbeli elhat.	496 880	163 487	-333 393	-67,10
Pénzügyi műv.bev.időbeli elhat.	362	13	-349	-96,41
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	40 809	33 079	-7 730	-18,94
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	40 809	33 079	-7 730	-18,94
Halaszott ráfordítások	0	0	0	-
ÖSSZESEN	568 279	406 576	-161 703	-28,45

A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** mérleg sor meghatározó tétele a tárgyidőszakra járó, de ki nem számlázott (a szolgáltatási díj elemét képező kamatköltség átalány-módon való kezeléséből adódó) szolgáltatás árbevétel elhatárolás (**209 997 E Ft**) és a cash pool kamat (**13 E Ft**) elhatárolásából áll. Egyéb bevételek időbeli elhatárolásaként a társaság a várható támogatás értékét mutatja ki (**103 468 E Ft**). A fejlesztési támogatásokon felül a tárgyévben a Társaság szemléletformálás célú 60 019 E Ft összegű támogatást tart nyilván.

Az egyéb bevételek időbeli elhatárolásának változását a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 33§ (7) változása magyarázza.

A Társaság a ZFR-ZBP-005 kódszámú, a Zöld Busz Program keretein belül meghirdetett, „Környezet-kímélő, klímasemleges városi, elektromos meghajtású személyszállítási járművek beszerzésére és a kapcsolódó töltőinfrastruktúra kiépítésére” elnevezésű pályázat kapcsán vissza nem térítendő támogatásban részesült. A záróelszámolás elfogadása Támogató részéről a tárgyévben nem történt meg.

A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai** mérleg soron a tárgyidőszakot követő üzleti évet terhelő, de már elszámolt költségek, ráfordítások értékét szerepelteti a Társaság. Az igénybe vett szolgáltatások időbeli elhatárolásának jelentősebb tételeit elektromos töltő karbantartási, valamint üzemeltetési költségei adják.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság **saját tőke tárgyévi értéke 96 278 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 3,13%. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a **D. fejezet** tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fiz.tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2023.01.01.)	8 000	0	188 000	-61 885	0	0	-60 728	73 387
Előző évi adózott eredmény átvezetése	0	0	0	-60 728	0	0	60 728	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	22 891	22 891
Záró (2023.12.31.)	8 000	0	188 000	-122 613	0	0	22 891	96 278

A Társaság Ügyvezetésének az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslata, hogy a 2023. évi 22 891 E Ft adózott eredménye eredménytartalékba legyen helyezve.

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság sem a bázis, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 95,80 %. A mérlegfordulónapi értéke **2 943 233 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyított **373 024 E Ft-os csökkenését** az állományon belüli rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** állománya **1 450 605 E Ft**, mely egyenlegét 2021-ben folyósított anyavállalattól kapott kölcsön adja.

- A **rövid lejáratú kötelezettségek** állományváltozására az alábbi főbb gazdasági események voltak hatással:
 - Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): **-214 623 E Ft**,
 - A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek: **+100 740 E Ft**
 - Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek **-65 727 E Ft**.
- A rövid lejáratú kötelezettségekből az anyavállalattól kapott kölcsön éven belüli esedékes része **193 414 E Ft**.

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

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

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

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	674	2 956	2 282	338,58
<i>Társasági adó</i>	0	746	746	-
<i>Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.</i>	674	661	-13	-1,93
<i>innovációs járulék</i>	0	1 549	1 549	-
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	0	10 144	10 144	-
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	808	912	104	12,87
Támogatási előleg	1 246 630	1 168 373	-78 257	-6,28
Összesen	1 248 112	1 182 385	-65 727	-5,27

A Támogatási előlegek elektromos töltőállomások kialakításához kapott állami támogatások előlege.

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	25 513	25 513	-
Egyéb bevételek időbeli elhat.	0	25 513	25 513	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 711	7 234	523	7,79
Igénybe vett szolg.időbeli elhat.	3 100	4 657	1 557	50,23
Egyéb szolgáltatások időbeli elhat.	4	0	-4	-100,00
Személyi jellegű ráf.időbeli elhat.	1 876	1 103	-773	-41,20
Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.	1 731	1 474	-257	-14,85
Halasztott bevételek	409 755	0	-409 755	-100,00
Fejlesztési célra kapott pénzeszköz halasztott bevétele	409 755	0	-409 755	-100,00
ÖSSZESEN	416 466	32 747	-383 719	-92,14

A **bevételek passzív időbeli elhatárolását** teljes egészében az üzemeltetési szolgáltatások bevételei adják. A halasztott bevételek időbeli elhatárolásának változását a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 33§ (7) változása magyarázza.

A **költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások** tárgyidőszaki állományának meghatározó tételei a tárgyévben teljesített pénzügyi számviteli (1 792 E Ft), kontrolling (954 E Ft) továbbá könyvvizsgálati (650 E Ft) szolgáltatások díja.

Személyi jellegű ráfordítások a TÉR bónuszhoz kapcsolódó elhatárolásokat tartalmazzák.

Pénzügyi ráfordítások elhatárolásaként került kimutatásra az anyavállalati hitel kamata.

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

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2023-as üzleti évet **23 637 E Ft** adózás előtti eredménnyel zárta, mely a bázis évhez viszonyítva 138,92 %-os eredménynövekedést jelent. Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33 672	522 394	488 722	1451,42
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	87 125	76 365	-10 760	-12,35
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	127 118	105 003	-22 115	-17,40
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29 647	39 190	9 543	32,19
VI.	Értékcsökkenési leírás	45 028	180 002	134 974	299,76
VII.	Egyéb ráfordítás	253	22 542	22 289	8809,88
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-81 249	252 022	333 271	410,18
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	20 521	-228 385	-248 906	-1212,93
„C”	Adózás előtti eredmény	-60 728	23 637	84 365	138,92

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **84 365 E Ft-os** növekedését alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben **661 731 E Ft** bevételt realizált, mely 403 197 E Ft-os növekedést jelent a bázisévhez viszonyítva.

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

A ráfordítások értéke 2023. évben **638 094 E Ft**, mely 318 832 E Ft-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

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

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

C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása

C. 1.1.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az **értékesítés nettó árbevétele** (522 394 E Ft) a bázisévhez viszonyítva **488 722 E Ft-tal** nőtt. Ez teljes egészében az üzemeltetési szolgáltatási díjhoz kapcsolódik, amely tárgyévet érintő (522 798 E Ft), valamint előző éveket érintő (- 404 E Ft) tételekből tevődik össze.

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

C. 1.1.2. *Aktivált saját teljesítmények*

Aktivált saját teljesítményekkel a Társaság a tárgyévben nem rendelkezik.

C. 1.1.3. *Költségek részletezése*

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

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	61 656	2 198	-59 458	-96,44
Igénybevett szolgáltatások értéke	61 500	100 625	39 125	63,62
Egyéb szolgáltatások értéke	3 962	2 180	-1 782	-44,98
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások	127 118	105 003	-22 115	-17,40
Béreköltség	25 006	31 935	6 929	27,71
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 197	2 957	1 760	147,03
Bérfárulékok	3 444	4 298	854	24,80
Személyi jellegű ráfordítások	29 647	39 190	9 543	32,19
Értékcsökkenési leírás	45 028	180 002	134 974	299,76
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	201 793	324 195	122 402	60,66

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

A tárgyidőszakban **költségként 324 195 E Ft-ot** számolt el a Társaság, mely az előző évhez képest 122 402 E Ft-tal növekedett.

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

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

= Anyavállalati SLA szolgáltatás költségei	40 484 E Ft,
= Gépésztechnológiai berendezések karbantartási költsége	30 655 E Ft,
= Könyvviteli szolgáltatás és könyvvizsgálat költsége	12 352 E Ft,
= Bérleti, kölcsönzési és használati díjak	8 016 E Ft,
= Termelési, szolgáltatási egységek üzemeltetési költsége	5 650 E Ft,
= Munkaerő kölcsönzés költsége	2 486 E Ft,
- Az **egyéb szolgáltatások** jelentősebb tételeit a biztosítási díjak (1 180 E Ft), pénzügyintézet részére fizetett jutalék és kezelési költség (898 E Ft) adja.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege a tárgyévben **39 190 E Ft**, melyet az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- A **béreköltség** a tárgyévben 31 935 E Ft.
- A **személyi jellegű egyéb kifizetések** értéke 2 957 E Ft.
- A **bérbjárulék** tételeként a szociális hozzájárulási adó (4 293 E Ft) került elszámolásra.

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

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	EFt	E Ft	E Ft	%
Kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszközök	60 020	0	-60 020	-100,00
Fejlesztési célra kapott támogatás	27 105	76 363	49 258	181,73
Kerekítési különbözet	0	2	2	-
Összesen	87 125	76 365	-10 760	-12,35

A Társaság a ZFR-ZBP-005 kódszámú, a Zöld Busz Program keretein belül meghirdetett, „Környezetkímélő, klímasemleges városi, elektromos meghajtású személyszállítási járművek beszerzésére és a kapcsolódó töltőinfrastruktúra kiépítésére” elnevezésű pályázat kapcsán vissza nem térítendő támogatásban részesült. A fejlesztési célra kapott támogatás tárgyi eszközökhöz kapcsolódó értékcsökkenésarányos feloldása valósult meg a mérlegfordulónapon, 76 363 E Ft értékben.

Az egyéb bevételek részesedési viszony szerinti bontása a **C.1. mellékletben**, az egyéb ráfordítások hasonló tagolása a **C.2. mellékletben** található.

Az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembe vételre.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	0	9 680	9 680	-
Fizetett bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítések	0	898	898	-
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	248	1 561	1 313	529,44
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	0	10 400	10 400	-
Kerekítési különbözet	5	3	-2	-40,00
Összesen	253	22 542	22 289	8809,88

C.1.2. Pénzügyi műveletek eredményének értékelése

Pénzügyi műveletek eredményének bázis évhez viszonyított változása az alábbi:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	137 737	62 972	-74 765	-54,28
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	90 317	61 123	-29 194	-32,32
<i>Kamatbevétel kapcsolt vállalkozástól</i>	90 317	61 123	-29 194	-32,32
<i>Kamatbevétel vállalkozótól, magánszem.</i>			0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	47 420	1 849	-45 571	-96,10
Pénzügyi műveletek ráfordításai	117 216	291 357	174 141	148,56
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	112 229	281 843	169 614	151,13
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	112 229	281 843	169 614	151,13
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 987	9 514	4 527	90,78
<i>Külföldi pénzeszközökre szóló árfolyamvesztés</i>	4 987	9 514	4 527	90,78
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	20 521	-228 385	-248 906	-1212,93

A pénzügyi műveletek eredménye a tárgyidőszakban **-228 385 E Ft**, mely jelentős tétele a kapcsolt vállalkozástól kapott cash pool kamatbevétel és az anyavállalatnak fizetett hitelkamat.

A pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak tételei a társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembevételre.

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaság 2023. évi adófizetési kötelezettsége **746 E Ft**.

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

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

D.1. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2023. december 31-én nem rendelkezett pénzállománnyal.

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

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

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

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDESI VISZONYOK

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

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

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

E.2. A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

Az Ügyvezetés és Felügyelő Bizottság tagjainak 2023. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

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

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

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

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

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

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

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

Név: Tibayné Feil Anita

Lakcím: 7030 Paks, Pákolitz István u. 25.

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

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírásra jogosultak

Név	Cím
-----	-----

Együttes aláírási jogosultsággal:

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

E.6. KÖNYVVIZSGÁLAT

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

A Társaság könyvvizsgálója:

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

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

Cg.: 01-09-681313

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001587

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Dr. Sugár Dezső Csaba

Anyja neve: Seres Mária Juliánna

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

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003651

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj: 1 300 E Ft,

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

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

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

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

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

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

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

F. MELLÉKLETEK

A. fejezet

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

B. fejezet

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

C. fejezet

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

D. fejezet

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

E. fejezet

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

2023. december 31. állapot

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

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

2023. december 31.

Vezető tisztségviselők bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
Balogh Szabolcs	2021.01.15	határozatlan	ügyvezető
Orgovány Ferenc	2021.01.15	határozatlan	ügyvezető

A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárta	Betöltött funkció
Horváth Ferenc	2021.01.15	határozatlan	elnök
Liliom Tibor	2021.01.15	2023.12.31	tag
Dr. Vigh Péter	2021.01.15	határozatlan	tag

2023. év

Sor- szám	Megnevezés	értékek E Ft-ban, illetve fő		
		Előző évek		Tárgyév
		2021. év	2022. év	2023. év
1.	Mérlegfőösszeg	1 258 874	3 806 110	3 072 258
2.	Saját tőke	134 115	73 387	96 278
3.	Jegyzett tőke	8 000	8 000	8 000
4.	Fizetett osztalék	0	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	8 364	33 672	522 394
6.	Alaptevékenység árbevétele	8 364	33 672	522 394
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-64 108	-81 249	252 022
8.	Adózás előtti eredmény	-61 885	-60 728	23 637
9.	Adózott eredmény	-61 885	-60 728	22 891
10.	Bruttó cash flow	-61 884	-41 499	2 543 389
11.	Rendelkezésre álló cash flow	0	0	0
12.	Vezető tisztségviselők létszáma	2	2	2
13.	Feügyelő Bizottság létszáma	3	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai álományi létszáma	0	0,33	1

2023. év

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

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

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKHELYESBITÉS	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen
Nyitó állomány	0	0	0
Értékhelyesbités növ.	0	0	0
Értékhelyesbités csökk.	0	0	0
Záró állomány	0	0	0

2023. év

értékek E Ft-ban

BRUTTÓ ÉRTÉK	Ingatlanok és kapcs. vagyon értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	275 320	450 374	0	0	1 159 285	39 026	1 924 005
Növekedések	440 816	1 381 417	2 626	0	665 595	0	2 490 454
Beszerezés/Létesítés	0	0	0	0	665 595	0	665 595
Üzembehelyezések	440 816	1 381 417	2 626	0	0	0	1 824 859
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb növekedések	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenések	0	10 077	0	0	1 824 880	39 026	1 873 983
Üzembehelyezések	0	0	0	0	1 824 859	0	1 824 859
Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	0	21	39 026	39 047
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.	0	10 077	0	0	0	0	10 077
Egyéb csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	716 136	1 821 714	2 626	0	0	0	2 540 476

értékek E Ft-ban

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Ingatlanok és kapcs. vagyon értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	17 122	27 908	0	0	0	0	45 028
Növekedések	52 319	127 415	268	0	0	0	180 002
Terv szerinti értékcsökkenés	52 319	127 415	268	0	0	0	180 002
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb növekedések	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenések	0	397	0	0	0	0	397
Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál.	0	397	0	0	0	0	397
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi.	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések	0	0	0	0	0	0	0
Záró állomány	69 441	154 924	268	0	0	0	224 633

értékek E Ft-ban

NETTÓ ÉRTÉK	Ingatlanok és kapcs. vagyon értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány	258 198	422 468	0	0	1 159 285	39 026	1 878 977
Beszerezés/Létesítés (+)	0	0	0	0	665 595	0	665 595
Üzembehelyezések (+/-)	440 816	1 381 417	2 626	0	-1 824 859	0	0
Egyéb növekedések (+)	0	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés (-)	-52 319	-127 415	-268	0	0	0	-180 002
Értékesítés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Káresemény, selejt, hiány, felesl.vál. (-)	0	-9 680	0	0	0	0	-9 680
Terven felüli értékcsökk./értékvesztés (-)	0	0	0	0	0	0	0
Terven f.értékcsökk./értékvesztés vi. (+)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenések (-)	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás (+/-)	0	0	0	0	-21	-39 026	-39 047
Záró állomány	646 695	1 666 790	2 358	0	0	0	2 315 843

értékek E Ft-ban

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

2023. év

BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	Nyitó állomány	Tárgyévi változás										Záró állomány	
		Növekedés		Csökkenés		Tervezett értékcsökkenés		Tervezett értécnövekedés		Összesen	Záró állomány		
		Beszerezés/Létesítés	Egyéb	Üzembehelyezés	Értékesítés	Egyéb	Növekedés	Csökkenés					
Budapest - CNG kút	212 636	94 484	0	94 484	307 120	0	0	0	0	307 120	0	0	0
Budapest - Elektromos töltő	109 398	10 723	0	10 723	120 121	0	0	0	0	120 121	0	0	0
Eger - Elektromos töltő	90 980	35 489	0	35 489	126 469	0	0	0	0	126 469	0	0	0
Elektr. toltóoszl. telep.-újra felhasznál.pr	0*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Győr - Elektromos töltő	154 555	58 028	0	58 028	212 583	0	0	0	0	212 583	0	0	0
Szeged - Elektromos töltő	42 360	91 530	0	91 530	133 890	0	0	0	0	133 890	0	0	0
Székesfehérvár - Elektromos töltő	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolnok - CNG kút	173 590	123 910	0	123 910	297 500	0	0	0	0	297 500	0	0	0
Szolnok - Elektromos töltő	112 740	54 245	0	54 245	166 985	0	0	0	0	166 985	0	0	0
Zalaegerszeg - CNG kút	98 505*	195 644	0	195 644	294 149	0	0	0	0	294 149	0	0	0
Zalaegerszeg - Elektromos töltő	164 436	1 542	0	1 542	165 978	0	0	0	0	165 978	0	0	0
Kiemelt tételek összesen:	1 159 200	665 595	0	665 595	1 824 795	0	0	0	0	1 824 795	0	0	0
Nem kiemelt tételek	85	0	0	0	64	0	0	0	21	85	0	0	0
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	1 159 285	665 595	0	665 595	1 824 859	0	0	0	21	1 824 880	0	0	0

értékek E Ft-ban

2023. év

TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés			Értékek E Ft-ban			
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Összesen	Átsorolások (+/-)	Kivezetések/ egyéb vált. miatt (-)	Záró állomány
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 122	52 319	0	0	52 319	0	0	69 441
Műszaki berendezések, gépek, járművek	27 906	127 415	0	0	127 415	0	397	154 924
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	204	0	64	268	0	0	268
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	45 028	179 938	0	64	180 002	0	397	224 633
Ebből: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	-	-	-	-	0	-	-	-
TERV SZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	45 028	179 938	0	64	180 002	0	397	224 633

2023. év

TERVEN FELÜLI ÉRTÉKSÖKKENÉS	Nyitó állomány	Tárgyévi terven felüli értéksökkenés			Tárgyévi terven felüli értéksökkenés visszairása			Csökkenés az eszköz kivételése miatt	Záró állomány
		Káresemény, selejt, hiány, fel.vál. miatt	Korlátozás miatt	Piaci értékelés alapján	Leírás okának megszűnése miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIALIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	9 680	0	0	0	9 680	0	9 680	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	9 680	0	0	0	9 680	0	9 680	0
TERVEN FELÜLI ÉRTÉKSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	9 680	0	0	0	9 680	0	9 680	0

értékek E Ft-ban

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

2023. év

Megnevezés	Kapasított vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetése vállalkozások	Összesen						
Részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uzletrész	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RÉSZESÉSEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTOSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállásbéli és szolgáltatásbéli követelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233 970
Változókövetelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra adott kölcsön	74 079	0	0	74 079	0	0	74 079	0	0	74 079
ebből cash pool követelés	74 079	0	0	74 079	0	0	74 079	0	0	74 079
Egyéb címen adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb címen keletkezett követelés	0	540	0	540	0	0	540	0	0	41 790
Egyéb címen keletkezett kölcsön	0	540	0	540	0	0	540	0	0	41 790
Követelések értékelési különbözete nélkül	74 079	540	0	74 619	0	0	74 619	0	0	349 839
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	74 079	540	0	74 619	0	0	74 619	275 220	0	349 839
Forgatási célú részvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú üzletirész	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú egyéb értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletre adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209 997
Járó egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163 487
Járó kamatbevétel	13	0	0	13	0	0	13	0	0	13
Járó kamatbevételek	13	0	0	13	0	0	13	0	0	13
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	13	0	0	13	0	0	13	0	0	373 484
ÖSSZESEN	74 092	540	0	74 632	0	0	74 632	648 704	0	723 336

Hitelek és kölcsönök alakulása

2023. év

Hitel, kölcsön megnevezése	Nyitó egyenleg	Hitel felvétel (+)	Hitel törlesztés (-)	Átértékelés (+/-)	Átsorolás hosszú-rövid (+/-)	Értékek E Ft-ban Záró egyenleg
I. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek rövid része	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek rövid része	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök	193 414	0	-193 414	0	193 414	193 414
MVM-től kapott kölcsön	193 414	0	-193 414	0	193 414	193 414
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	193 414	0	-193 414	0	193 414	193 414
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök						
Tartozások kótvénykibocsátásból	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	1 644 019	0	0	0	-193 414	1 450 605
MVM-től kapott kölcsön	1 644 019	0	0	0	-193 414	1 450 605
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	1 644 019	0	0	0	-193 414	1 450 605
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	1 837 433	0	-193 414	0	0	1 644 019

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

2023. év

Mégnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen						
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK										
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	1 450 605	0	0	1 450 605	0	0	1 450 605	0	1 450 605	0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénymintázás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénymintázás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 450 605	0	0	1 450 605	0	0	1 450 605	0	1 450 605	0
Rövid lejáratra kapott kölcsön	193 414	0	0	193 414	0	0	193 414	0	193 414	0
ebból cash pool kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belül esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belül esedékes kötvénymintázások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra kapott hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belül esedékes hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vevőkől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	0	109 459	0	109 459	0	0	109 459	3 667	113 126	0
Osztalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	3 703	0	3 703	0	0	3 703	1 182 385	1 186 088	0
Rövid lejáratú kötelezettségek értékelési különbözet nélkül	193 414	113 162	0	306 576	0	0	306 576	1 186 052	1 492 628	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	193 414	113 162	0	306 576	0	0	306 576	1 186 052	1 492 628	0
Függő kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VÁRHATÓ KÖTELEZETT, KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átjövő költségből eredő kötelezettség	0	3 032	0	3 032	0	0	3 032	2 728	5 760	0
Átjövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség	1 474	0	0	1 474	0	0	1 474	1 474	1 474	0
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	1 474	3 032	0	4 506	0	0	4 506	2 728	7 234	0
Fejlesztési célra kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Többlet, ajándék, terítés nélkül átvett eszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tanoroszárválalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhöz kapcsolódó)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	1 645 493	116 194	0	1 761 687	0	0	1 761 687	1 188 700	2 950 487	0

2023. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	Kötelezettség		értékek E Ft-ban
				Éven túl esedékes része	Éven belül	
Tartozások kőtvénykibocsátásból				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				1 450 605	193 414	1 644 019
MVM-től kapott kölcsön	2021.08.25	2028.06.30	Általános vállalatfinanszírozás, Társaság által végzett elektromos és CNG töltőállomás telepítések finanszírozása	1 450 605	193 414	1 644 019
ÖSSZESEN:				1 450 605	193 414	1 644 019

2023. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások					Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részeseési viszonyú vállalkozások összesen	Részeseési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Közös vezetésű vállalkozások			Összesen	értékek E Ft-ban					
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások							
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	522 394	522 394
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	522 394	522 394
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	76 365	76 365
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	61 123	0	0	61 123	0	0	0	61 123	0	61 123
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	328	0	0	328	0	0	0	328	1 521	1 849
Pénzügyi műveletek bevételei	61 451	0	0	61 451	0	0	0	61 451	1 521	62 972
ÖSSZESEN:	61 451	0	0	61 451	0	0	0	61 451	600 280	661 731

2023. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások			Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részsedési viszonyú vállalkozások összesen	Részsedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások					
Anyagköltség	0	438	0	438	0	438	1 760	2 198
Igénybe vett szolgáltatások	32	77 356	0	77 388	0	77 388	23 237	100 625
Egyéb szolgáltatások	18	2	0	20	0	20	2 159	2 180
Eiadott árú beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Eiadott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítás	50	77 796	0	77 846	0	77 847	27 156	105 003
Béreköltség	0	0	0	0	0	0	31 935	31 935
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17	0	0	17	0	17	2 940	2 957
Bérfeladások	0	0	0	0	0	0	4 298	4 298
Személyi jellegű ráfordítás	17	0	0	17	0	17	39 173	39 190
Értécsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0	180 002	180 002
Egyéb ráfordítás	0	0	0	0	0	0	22 542	22 542
Részesedésekből származó ráfordítások, árf. veszteségek	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf. veszteségek	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	281 843	0	0	281 843	0	281 843	0	281 843
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2	818	0	820	0	820	8 694	9 514
Pénzügyi műveletek ráfordításai	281 845	818	0	282 663	0	282 663	8 694	291 357
ÖSSZESEN:	281 912	78 614	0	360 526	0	360 527	277 567	638 094

értékek E Ft-ban

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint
Export értékesítés piaci szegmensenként

2023. év

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Üzemeltetési szolgáltatások árbevétele	33 672	522 394	1451,42	0	0	-	0	0	-	33 672	522 394	1451,42
ÖSSZESEN	33 672	522 394	1 451,42	0	0	-	0	0	-	33 672	522 394	1 451,42

Export értékesítésből	Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Európai Unió országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Európai Unió kívüli országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	-	0	0	-

értékek E Ft-ban

értékek E Ft-ban

2023. év

		<i>értékek E Ft-ban</i>
I.	Adózás előtti eredmény	23 637
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	206 221
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	8 285
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	0
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	195 902
4.	Kapott osztalék	0
5.	Részesedés kivezetése	0
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	0
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	1 855
8.	Adomány miatti korrekció	0
9.	Szokásos piaci ár miatti korrekció	179
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	190 870
1.	Céltartalék képzés	0
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekorai számviteli törv. szerinti nettó érték	180 394
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	0
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	0
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	0
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	10 396
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	13
9.	Egyéb növelő tétel	0
10.	Szokásos piaci ár miatti korrekció	67
IV.	Adóalap (I-II+III)	8 286
V.	Számított társasági adó 9 %	746
VI.	Csoportos társasági adóalanyiság adóhatása (+/-)	0
VII.	Adókedvezmény	0
VIII.	Tárgyévi társasági adó	746
IX.	Előző évi társasági adó	0
X.	Tárgyévi energiaellátók jövedelemadója	0
XI.	Előző évi energiaellátók jövedelemadója	0
XII.	Adózott eredmény	22 891

2023. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	-733 347	1 037 208
1a.	Adózás előtti eredmény +	-60 728	23 637
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	60 019	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-25 799	-76 363
1b/a.	Devizás pénzeszközök átértékelése	0	0
1b/b.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
1b/c.	Fejlesztési célra kapott pénzeszközök, térítés nélkül átvett eszköz, többlet, elengedett kötelezettség	-27 105	-76 363
1b/d.	Véglegesen átadott pénzeszközök	0	0
1b/e.	Befektetési és finanszírozási tételek egyéb állományváltozásának eredményhatása	0	0
1b/f.	Befektetési és finanszírozási tételek devizás árfolyamkülönbözete	0	0
1b/g.	Működési célra adott kölcsönök (cash pool és egyéb kölcsön) devizás árfolyamkülönbözete	1 306	0
1b/h.	Valós értékelés eredményhatása	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a.+1b.) +	-86 527	-52 726
2.	Elszámolt amortizáció +	45 028	180 002
3.	Elszámolt értékvesztés, visszairás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás +	0	9 680
3a.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)	0	0
3b.	Terven felüli értékcsökkenés	0	0
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejtje, leltárihiánya	0	9 680
3d.	Behajthatatlan követelések és egyéb követelés jellegű tételek	0	0
3e.	Elengedett követelések és egyéb követelés jellegű tételek	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	217 979	-214 623
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	4 032	98 750
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt	-217 145	217 225
6/3.	Egyéb korrekciók	0	0
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	347 130	35 013
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt	0	-746
7/2.	Korrekció osztalékkötelezettség változása miatt	0	0
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	-4 032	-98 750
7/4.	Korrekció kapott előleg változása miatt	0	0
7/5.	Korrekció cash pool kötelezettség változása miatt	30	0
7/6.	Korrekció kapott kölcsön változása miatt	-193 414	0
7/7.	Korrekció valós értékelés miatt	0	0
7/8.	Korrekció hosszú-rövid átsorolás miatt	0	0
7/9.	Egyéb korrekciók	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	398 836	-383 719
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt	-409 755	409 755
8/2.	Egyéb korrekciók	0	0
9.	Vevőkövetelés változása +	0	-233 970
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt	0	0
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt	0	0
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt	0	0
9/4.	Egyéb korrekciók	0	0
10a.	Készletek változása +	0	0
10a/1.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt	0	21
10a/2.	Korrekció térítés nélküli átvétel/többlet miatt	0	0
10a/3.	Korrekció értékvesztés/hiány/selejt miatt	0	0
10a/4.	Egyéb korrekciók	0	0

2023. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben +	111 875	871 130
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>	111 875	871 670
10b/1.	<i>Korrektció osztalékkelőleg változása miatt</i>	0	0
10b/2.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>	0	0
10b/3.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>	0	0
10b/4.	<i>Korrektció részesedési viszonyos vevők változása miatt</i>	0	0
10b/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>	-1 306	0
10b/6.	<i>Egyéb korrekciók</i>	0	0
10c.	Követelések (vevőkövetelés, kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nélkül) és értékpapírok változása +	-386 226	371 855
	<i>ebből: cash pool követelés változása</i>	0	0
10c/1.	<i>Korrektció nyereségadó követelés változása miatt</i>	0	0
10c/2.	<i>Korrektció osztalékkelőleg változása miatt</i>	0	0
10c/3.	<i>Korrektció befektetett-forgó átsorolás miatt</i>	0	0
10c/4.	<i>Korrektció értékvesztés/behajthatatlanság/elengedett követelés miatt</i>	0	0
10c/5.	<i>Korrektció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt</i>	0	0
10c/6.	<i>Korrektció valós értékelés miatt</i>	0	0
10c/7.	<i>Korrektció egyéb tartós követelés miatt</i>	0	0
10c/8.	<i>Egyéb korrekciók</i>	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-559 852	161 703
11/1.	<i>Korrektció értékvesztés miatt</i>	0	0
11/2.	<i>Korrektció halasztott ráfordítás miatt</i>	0	0
11/3.	<i>Egyéb korrekciók</i>	0	-333 392
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-1 540 916	-843 794
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 540 916	-843 794
14a.	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -</i>	-1 827 432	-665 595
14b.	<i>Beruházási szállító változása ±</i>	217 145	-217 225
14c.	<i>Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása ±</i>	69 371	39 026
14d.	<i>Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -</i>	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	2 274 263	-193 414
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel, kölcsön felvétele +	1 885 786	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	436 860	0
23.	Cash pool kötelezettség változása ±	-30	0
24.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-48 353	-193 414
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	0	0
28.	Devizás pénzeszközök átvértékelése ±	0	0
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	0	0

2023. év

VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Befektetett eszközök aránya (%)	49,37	75,38	52,69
Befektetett eszközök	1 878 977	2 315 843	23,25
Összes eszköz	3 806 110	3 072 258	-19,28
Forgóeszközök aránya (%)	35,70	11,39	-68,11
Forgóeszközök	1 358 854	349 839	-74,25
Összes eszköz	3 806 110	3 072 258	-19,28
Tőkeellátottsági mutató (%)	1,93	3,13	62,53
Saját tőke	73 387	96 278	31,19
Összes forrás	3 806 110	3 072 258	-19,28
Tőkefeszültségi mutató (%)	4 518,86	3 057,02	-32,35
Kötelezettségek	3 316 257	2 943 233	-11,25
Saját tőke	73 387	96 278	31,19
Tőkenövekedési ráta (%)	917,34	1 203,48	31,19
Saját tőke	73 387	96 278	31,19
Jegyzett tőke	8 000	8 000	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (%)	91,40	66,80	-26,92
Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 717 406	1 546 883	-9,93
Befektetett eszközök	1 878 977	2 315 843	23,25
Egy részvényre jutó könyv szerinti érték BVPS (E Ft/db)	na	na	-
Saját tőke*	-	-	-
Részvények darabszáma	na	na	-

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	Előző év	Tárgy év	Változás %
Saját tőke arányos nyereség, ROE (%)	-82,75	23,78	128,73
Adózott eredmény	-60 728	22 891	137,69
Saját tőke	73 387	96 278	31,19
Eszközarányos eredmény, ROA (%)	-1,60	0,75	146,70
Adózott eredmény	-60 728	22 891	137,69
Összes eszköz	3 806 110	3 072 258	-19,28
Árbevétel arányos nyereség, ROS (%)	-180,35	4,38	102,43
Adózott eredmény	-60 728	22 891	137,69
Értékesítés nettó árbevétele	33 672	522 394	1451,42
Osztalékfizetési ráta (%)	0,00	0,00	-
Fizetett osztalék	0	0	-
Jegyzett tőke	8 000	8 000	0,00
Egy részvényre jutó nyereség, EPS (E Ft/db)	na	na	-
Adózott eredmény*	-	-	-
Részvények darabszáma	na	na	-
EBIDTA ráta (%)	-107,57	82,70	176,88
Üzemi eredmény + Amortizáció	-36 221	432 024	1292,74
Értékesítés nettó árbevétele	33 672	522 394	1451,42

2023. év

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI	Előző év	Tárgy év	Változás %
Tőkeáttétel (%)	87,13	95,80	9,95
Kötelezettségek	3 316 257	2 943 233	-11,25
Összes forrás	3 806 110	3 072 258	-19,28
Eladósodottsági ráta (%)	1 215,04	1 630,63	34,20
Nettó adósság*	891 684	1 569 940	76,06
Saját tőke	73 387	96 278	31,19
Likviditási ráta	0,81	0,23	-71,16
Forgóeszközök	1 358 854	349 839	-74,25
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 672 238	1 492 628	-10,74
Likviditási gyorsráta	0,81	0,23	-71,16
Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	1 358 854	349 839	-74,25
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 672 238	1 492 628	-10,74
Készletek forgási időtartama (nap)	0,00	0,00	-
Készletek átlagos** állománya (CO ₂ kvóta nélkül)	0	0	-
Értékesítés nettó árbevétele/365	92	1 431	1455,43
Vevők forgási időtartama (nap)	0,00	81,75	-
Átlagos** vevőállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő vevőkkel)	0	116 985	-
Értékesítés nettó árbevétele/365	92	1 431	1455,43
Szállítók forgási időtartama (nap)	22,03	81,03	267,76
Átlagos** szállítóállomány (kapcsolt és jel.tul.rész.visz. lévő szállítókkal)	117 994	171 063	44,98
Anyagjellegű ráfordítások***/365	5 355	2 111	-60,58
Kamatfedezeti mutató	-0,32	1,53	574,95
EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	-36 221	432 024	1292,74
Kamatráfordítás	112 229	281 843	151,13

*Nettó adósság:

Kamatkozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatkozó kötelezettségek:

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

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

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

2023. év

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

2023. év

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

2023. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám* (fő)			Élőző év			Tárgyév			Bérlétség	Ráfordítás összesen
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Bérlétség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Bérlétség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Változás %-ban	
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0,00	0	-	0	0	0	0	0	0	-	-
Szelelmi jellegű foglalkozásúak	0,33	1	203,03	11 569	1 197	12 766	12 688	1 407	14 095	9,67	10,41
Állományba tartozók	0,33	1	203,03	11 569	1 197	12 766	12 688	1 407	14 095	9,67	10,41
Állományon kívüliek				13 437	0	13 437	19 247	1 550	20 797	43,24	54,77
ÖSSZESEN:	0	1	203,03	25 006	1 197	26 203	31 935	2 957	34 892	27,71	33,16

A (*) csillaggal megjelölt adat nem értelmezhető az állományon kívüliekre.

2023. év

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

értékek E Ft-ban

Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

2023. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen			Változás %-ban
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	
Európai Unión belül	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-
Európai Unión kívül	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-
Import beszerzés összesen:	0	0	-	0	0	-	0	0	0	-

értékek E Ft-ban

Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft.

2023. évi üzleti jelentés

Készítette: Orgovány Ferenc, Balogh Szabolcs

Dátum: 2024.05.21.



Balogh Szabolcs
ügyvezető
Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft.



Orgovány Ferenc
ügyvezető
Mobiliti VOLÁNBUSZ Kft.

Tartalom

Eredmény alakulásának bemutatása	3
I. Árbevétel	3
II. Egyéb bevételek.....	3
III. Anyagjellegű ráfordítások	3
IV. Személyi jellegű ráfordítások	3
V. Értékcsökkenési leírás.....	3
VI. Egyéb ráfordítások.....	3
VII. Adózás előtti eredmény	3
Vagyoni helyzet bemutatása.....	4
I. Befektetett eszközök.....	4
II. Forgóeszközök	4
III. Aktív időbeli elhatárolások	4
IV. Saját tőke.....	5
V. Céltartalékok.....	5
VI. Kötelezettségek	5
VII. Passzív időbeli elhatárolások.....	5
Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása	6
Fejlesztési tevékenység bemutatása	7
I. Beruházások és befektetések alakulása	7
II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása	7
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	8
I. Létszámgazdálkodás alakulása	8
II. Bérgazdálkodás alakulása	8
III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek	8
Környezetvédelmi tevékenység bemutatása.....	9
I. A környezetvédelemnek a társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása	9
II. A környezetvédelem területén történt és várható fejlesztések, ezzel összefüggő támogatások bemutatása	9
III. A környezetvédelem eszközei tekintetében a társaság által alkalmazott politika bemutatása	9
IV. A környezetvédelmi intézkedések, azok végrehajtásának alakulása.....	9
Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása	10
I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása.....	10
II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika.....	10
III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	10
IV. Egyéb kockázatok elemzése	10
A társaság telephelyeinek bemutatása	11
Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események.....	12
Várható fejlődés	13
A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke	14

Eredmény alakulásának bemutatása

Hiv.	Tétel megnevezése	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33 672	522 394	488 722	1451,42
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	87 125	76 365	-10 760	-12,35
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	127 118	105 003	-22 115	-17,40
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29 647	39 190	9 543	32,19
VI.	Értékcsökkenési leírás	45 028	180 002	134 974	299,76
VII.	Egyéb ráfordítás	253	22 542	22 289	8809,88
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-81 249	252 022	333 271	410,18
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	20 521	-228 385	-248 906	-1212,93
„C”	Adózás előtti eredmény	-60 728	23 637	84 365	138,92

I. Árbevétel

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele tárgyévben 522 394 e Ft volt, amely 7 helyszínen elektromos autóbuszok töltési szolgáltatásához és 3 helyszínen CNG buszok üzemanyag ellátáshoz kapcsolódik, 10 éves szolgáltatási szerződés alapján.

II. Egyéb bevételek

A Társaság egyéb bevételei között kimutatott támogatást ÉCS-vel arányosan számolja el.

III. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 105 003 e Ft volt a tárgyévben, mely elsősorban a töltőállomások karbantartásához, valamint a háttér támogatás, könyvvezetés, ingatlan, gépjármű bérlet tételeivel kapcsolatban merült fel.

IV. Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság személyi jellegű ráfordítása 39 190 e Ft volt, mely a tárgyévben foglalkoztatott 1 fő átlagos állományi létszám és többes foglalkoztatás kapcsán merült fel.

V. Értékcsökkenési leírás

A Társaság értékcsökkenési leírása 180 002 e Ft volt, ami az elektromos töltőoszlopok, CNG kutak használatához kapcsolódik.

VI. Egyéb ráfordítások

A Társaság egyéb ráfordítása 22 542 e Ft volt tárgyévben. Előző évet érintő egyéb ráfordítás 9 680 e Ft, 10 400 e Ft iparüzési adó és egyéb ráfordítások.

VII. Adózás előtti eredmény

A Társaság adózás előtti eredménye 23 637 e Ft volt.

Vagyoni helyzet bemutatása

MEGNEVEZÉS	2022. év	2023. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 878 977	2 315 843	436 866	75,38
<i>Immateriális javak</i>	0	0	0	0,00
<i>Tárgyi eszközök</i>	1 878 977	2 315 843	436 866	75,38
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	1 358 854	349 839	-1 009 015	11,39
<i>Készletek</i>	0	0	0	0,00
<i>Követelések</i>	1 358 854	349 839	-1 009 015	11,39
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	0	0	0	0,00
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	568 279	406 576	-161 703	13,23
ESZKÖZÖK	3 806 110	3 072 258	-733 852	100,00
SAJÁT TŐKE	73 387	96 278	22 891	3,13
<i>Jegyzett tőke</i>	8 000	8 000	0	0,26
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	188 000	188 000	0	6,12
<i>Eredménytartalék</i>	-61 885	-122 613	-60 728	-3,99
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	-60 728	22 891	83 619	0,75
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	3 316 257	2 943 233	-373 024	95,80
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	1 644 019	1 450 605	-193 414	47,22
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	1 672 238	1 492 628	-179 610	48,58
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	416 466	32 747	-383 719	1,07
FORRÁSOK	3 806 110	3 072 258	-733 852	100,00

I. Befektetett eszközök

A tárgyi eszközök összesen 2 315 843 e Ft, ami az elektromos töltők, CNG kutak könyvszerinti értéke tárgyévben, illetve az egyéb berendezések 2 358 e Ft értékben.

II. Forgóeszközök

Forgóeszközök összesen 349 839 e Ft. Ebből vevőkövetelés 233 970 e Ft, kapcsolt vállalkozással szembeni cash pool követelés 74 079 e Ft.

Egyéb követelések között 41 250 e Ft került kimutatásra, melyből 38 975 e Ft csatlakozási díj.

III. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolás között 373 497 e Ft bevétel és 33 079 e Ft költség elhatárolás került kimutatásra.

Az árbevétel elhatárolásból 163 487 e Ft az árbevétellel nem fedezett pénzügyi kamat elhatárolás.

IV. Saját tőke

A saját tőke értéke 96 278 e Ft, melyből a Társaság jegyzett tőkéje 8 000 e Ft, tőketartaléka 188 000 e Ft, eredménytartaléka -122 613 e Ft

Az adózott eredmény 22 891 e Ft.

V. Céltartalékok

A Társaságnak tárgyévben céltartaléka nem keletkezett.

VI. Kötelezettségek

6.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak tárgyévben 1 450 605 e Ft hosszú lejáratú kötelezettsége keletkezett. (Tartós kölcsön kapcsolt vállalkozással szemben)

6.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság szállítói állománya 113 125 e Ft, kapcsolt vállalkozással szembeni rövid lejáratú kölcsön 193 414 e Ft, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettsége 1 186 089 e Ft volt a tárgyévben, amiből 1 168 373 a támogatási előleg el nem számolt része.

VII. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív elhatárolások között kerültek kimutatásra a 2023-as tényköltségek szerinti elszámolás a szolgáltatási díjbevételek kapcsán 25 513 e Ft értékben.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 7 234 e Ft értékben került kimutatásra.

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW	-733 347	1 037 208	1 770 555	241,43
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-1 540 916	-843 794	697 122	45,24
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	2 274 263	-193 414	-2 467 677	-108,50
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.+II.+III. sorok)	0	0	0	-
	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0	0	-
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+/- Devizás pénzeszközök átértékelése)	0	0	0	-
A.	KAMATOZÓ KÖTELEZETTSÉGEK	891 684	1 569 940	678 256	76,06
B.	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	-
	NETTÓ ADÓSSÁG (A.-B. sorok)	891 684	1 569 940	678 256	76,06

Működési cash flow: A Társaság működéséből adódóan 2023-ban az adózás előtti eredmény 84 365 e Ft-tal jobb, mint 2022-ben.

Fejlesztési célra kapott pénzeszközök változása: - 50 564 e Ft értékben.

A működési cash flow-ra hatással van még az értékcsökkenés növekedés 2022-höz képest 134 975 e Ft értékben, illetve káresemény miatti egyéb ráfordítás 9 680 e Ft értékben.

A működő tőke elemei összességében 1 592 100 e Ft-tal magasabb állományt mutatnak 2023-ban.

Befektetési cash flow: 2023-ban 665 595 e Ft beruházás történt. Beruházási szállító és beruházásra adott előleg változása 178 199 e Ft.

Finanszírozási cash flow: 2023-ban 193 414 e Ft hitel tőketörlesztés történt.

Kamatkozó kötelezettségek növekedésének okai: Cash pool követelés csökkent 2023-ban, 2022-höz képest, illetve hiteltörlesztés.

Fejlesztési tevékenység bemutatása

I. Beruházások és befektetések alakulása

Fejlesztések	2022. év	2023. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Beruházások összesen*	1 827 432	665 595	-1 161 837	-63,58
Befektetések összesen**	0	0	0	-
Fejlesztések összesen	1 827 432	665 595	-1 161 837	-63,57758

* Beruházások = Immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi beszerzése/létesítése

**Befektetések=Tartós részesedések tárgyévi állománynövekedése akvizíció, tőkeemelés, alapítás útján

2023-ban 665 595 e Ft beruházás történt. Az összes eszköz aktiválásra került és szolgáltatásnyújtás zavartalanul, folyamatosan történik.

II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása

A Társaság K+F tevékenységet nem végez.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása

I. Létszámgazdálkodás alakulása

HR adatok	2022. év Fő	2023. év Fő	Eltérés Fő	Változás %
Átlagos állományi létszám	0,33	1	1	203,03

A Társaságnak tárgyévben 1 fő alkalmazottja volt.

II. Bér-gazdálkodás alakulása

HR adatok	2022. év E Ft	2023. év E Ft	Eltérés E Ft	Változás %
Béreköltség	25 006	31 935	6 929	27,71
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1197	2 957	1 760	147,03
Bérbírlékok	3444	4 298	854	24,80
Személyi jellegű ráfordítások összesen	29 647	39 190	9 543	32,19

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

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

Nem releváns.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

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

Nem releváns.

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

Nem releváns.

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

Nem releváns.

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

Nem releváns.

Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása

I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása

A Társaság a cégcsoport szintű cash-pool által finanszírozta tevékenységeit.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

A Társaság fedezeti ügyletet nem kötött a tárgyévben.

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

A Társaság az anyavállalat tulajdonosa által működtetett cash-pool rendszer tagja. A rendszer sajátossága, hogy a Társaság pozitív pénzforgalmi számlaegyenlege anyavállalattal szembeni követelésként, a negatív egyenleg pedig anyavállalattal szembeni kötelezettséggként jelenik meg.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

Nincs.

A társaság telephelyeinek bemutatása

Telephelye nincs a Társaságnak.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A Társaságnál nem történt jelentős esemény mérleg fordulónapja után.

Várható fejlődés

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

A szövegben előforduló fontosabb rövidítések jegyzéke
