

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

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

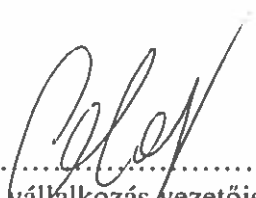
1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.



ÉVES BESZÁMOLÓ

2023. január 01. – 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 20.


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

MERLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	1 956 218		1 935 775
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	82 566		72 109
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok	6 284		4 118
6.	4. Szellemi termékek	76 282		67 991
7.	5. Üzleti vagy cégerő			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 873 652		1 863 666
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 762 788		1 713 754
12.	2. Gépjárművek, gépek, járművek	31 895		41 522
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	68 509		61 839
14.	4. Tenyésztőállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	6 093		43 807
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	4 367		2 744
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész i v álló vállalkozásban			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10. befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. Forgóeszközök	1 111 369		2 335 397
30.	I. KÉSZLETEK	18 838		32 338
31.	1. Anyagok	0		0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növények, hízó és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek	16 504		30 004
35.	5. Áruk	2 334		2 334
36.	6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK	37 610		36 144
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	765		102
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	4. Követelések egyéb rész i viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	36 845		36 042
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 054 921		2 266 915
54.	1. Pénztár, csekk	213		87
55.	2. Bankbetétek	1 054 708		2 266 828
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 117		2 929
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		689
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 117		2 240
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 068 704		4 274 101

Budapest, 2024. március 20.

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 22143200-7112-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-908199

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	D. SAJÁT TŐKE	921 974		923 418
2.	I. JEGYZETT TŐKE	120 000		120 000
3.	58 sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
4.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
5.	III. TŐKETARTALÉK	144 859		144 859
6.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	655 950		657 115
7.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
8.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
9.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
10.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
11.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 165		1 444
12.	E. Céltartalékok	1 800		0
13.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 800		0
14.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
15.	3. Egyéb céltartalék			
16.	F. Kötelezettségek	174 550		533 035
17.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
18.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
19.	2. Hátrasorolt köt.jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll.-sal szemben			
20.	3. Hátrasorolt köt.egyéb rész.-i viszonyban lévő vállal.-sal szemben			
21.	4. Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 334		2 334
23.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
24.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
25.	3. Tartozások kötvény kibocsátásból			
26.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
27.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
28.	6. Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
29.	7. Tartós köt.-ek jelentős tul.rész.-i viszonyban lévő vállal.-sal szemben			
30.	8. Tartós köt.-ek egyéb rész.-i visz.lévő vállal.-sal szemben			
31.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 334		2 334
32.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	172 216		530 701
33.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
34.	ebből : az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
35.	2. Rövid lejáratú hitelek			
36.	3. Vevőktől kapott előlegek			
37.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 340		407 857
38.	5. Váltótartozások			
39.	6. Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	7. Rövid lej.köt. Jelentős tul.rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben			
41.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	86 876		122 844
43.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
44.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
45.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 970 380		2 817 648
46.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	290 741		1 163 083
47.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 837		15 367
48.	3. Halasztott bevételek	1 663 802		1 639 198
49.	Források (passzívák) összesen	3 068 704		4 274 101

Budapest, 2024. március 20.

E nyavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 22143200-7112-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-908199

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés árbevétele	2 937		14 964
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele	2 937	0	14 964
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	11 274		13 499
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	11 274		13 499
7.	III. Egyéb bevételek	2 166 616		2 242 344
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9.	05. Anyagköltség	223 001		313 892
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	889 351		863 451
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	12 285		15 930
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	359		185
14.	IV. Anyag jellegű ráfordítások	1 124 996	0	1 193 458
15.	10. Bérköltség	515 796		541 498
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	291 353		324 892
	ebből: kártérítés fizetés miatt elszámolt személyi jellegű ráfordítás	198 086		217 653
17.	12. Bérjárulékok	83 194		89 358
	ebből: kártérítés fizetés miatt elszámolt járulék	8 883	0	8 739
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások	890 343		955 748
19.	VI. Értéksökkenési leírás	100 124		96 700
20.	VII. Egyéb ráfordítások	64 212		23 527
21.	Ebből: elszámolt értékvesztés			
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	1 152	0	1 374
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozásaitól kapott			
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	143		216
32.	Ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	143		216
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40.	21. Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	130		146
42.	Ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	130		146
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	13		70
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 165		1 444
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0		
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 165		1 444

Budapest, 2024. március 20.

P.H

A vállalkozás vezetője (képviselője)

22143200-7112-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-908199

Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

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



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023. január 01. – 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 20.

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Tartalom

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1. A társaság bemutatása.....	8
2. A számviteli politika bemutatása.....	14
I/B. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	19
1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	20
2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	21
3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	22
II. SPECIFIKUS RÉSZ	22
II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	22
1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök-Források.....	22
1.1. Befektetett eszközök elemzése.....	24
1.1.1. Tárgyi eszközök	26
1.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök.....	28
1.2. Forgóeszközök elemzése.....	28
1.2.1. A készletek részletezése:.....	28
1.2.2. Követelések elemzése	28
1.2.2.1. Vevők	29
1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele	29
1.2.3. Értékpapírok.....	29
1.2.4. Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és hitelezési veszteség alakulása	30
1.2.5. Pénzeszközök alakulása	30
1.3. Aktív időbeli elhatárolások	30
2. A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	31
2.1. Saját tőke elemzése	31
2.1.1. Lekötött tartalék összetevői.....	32
2.2. Céltartalékok elemzése.....	32
2.3. Kötelezettségek elemzése.....	32
2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése	33
2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése.....	34
2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése.....	35
II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	37
1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése	37
1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke	38
1.3. Egyéb bevételek összetétele	38
1.4. Költségek.....	39
1.5. Egyéb ráfordítások összetétele	44
2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele	44
3. Adózás.....	45
3.1. Bevételek megoszlásának kimutatása	47
3.2. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók.....	48
3.3. Társasági adó.....	49
3.4. Egyéb adó /Iparüzési adó	49
4. Az adózott eredmény levezetése.....	50
III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	50
1. Személyi jellegű tájékoztatás.....	50

2.	Ellenőrzések.....	51
3.	Mérleg fordulónapját követő események bemutatása	51
4.	Egyéb tájékoztatás	51
5.	A társaság környezetvédelmi tevékenysége	51
6.	A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. CH kutakkal kapcsolatos 2023. évi közhasznú tevékenységének részletezése.....	57
7.	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi közhasznú szénbányászati tevékenységének részletezése	57
8.	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi közhasznú Karolina bánya külfejtés tájrendezése tevékenységének részletezése	57
9.	Urános vízkezelés 2023. évben.....	58
10.	Urános humán kártérítések 2023. évben.....	58
11.	Mérlegen kívüli tételek	58
IV.	CASH-FLOW KIMUTATÁS	60

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve: Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

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

Társaság fióktelepei: 7673 Kővágószőlős, Akna u. 2. 0222/15 hrsz.

2510 Dorog, Béla király utca 2.

2023.évben a Társaság alábbi fióktelepei megszűntek:

3501 Miskolc, Kazinczy utca 28

8800 Nagykanizsa, Király utca 20. I/17.

Internetes honlap címe www.bvh.hu

Cégjegyzék száma: 01-09-908199

KSH jelzőszáma: 22143200-7112-572-01

Adószáma: 22143200-2-43

Jegyzett tőke: 120 millió Forint

Alapító: Magyar Állam

A társaság tulajdonosa(i): Magyar Állam

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

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

A könyvvizsgáló adatai: CMT Audit Kft.
1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18/A. fsz. I/F.
Cégjegyzékszám: 01-09-063211
Móri Ferencné (MKVK tagsági száma: 003356)
1163 Budapest, Somoskő utca 10.

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

a társaság könyvvezetését a HSSC Kft. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Varró Mária Terézia, regisztrációs szám: 163004

Felügyelő bizottság

Dr. Radics Balázs elnök
Vass Tünde tag
Fejős András tag

Pénzforgalmi jelzőszámok

Magyar Államkincstár
10032000-00288011-00000017
10032000-00288011-00000024
10032000-00288011-00000031
10032000-00288011-00060028
10032017-00288011-01020018 (EUR), 2023.08.01
napjától

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

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

A Kormány 353/2004.(XII. 22.) sz. rendelete szerint a KHT tekintetében a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központ (továbbiakban: SZÉSZEK) gyakorolta az alapítói jogokat, a társasági részesedés tekintetében a vagyonkezelői jogokat és felügyelte a KHT tevékenységét. A SZÉSZEK a 267/2006. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján megszűnt és a Kormány a Magyar Bányászati és Földtani Hivatalt (továbbiakban: MBFH) jelölte ki a SZÉSZEK jogutódjának. A Kormány a Magyar Bányászati Hivatal átalakításával és a Magyar Állami Földtani Intézettel, valamint a Magyar Állami Eötvös Loránd Geofizikai Intézettel kapcsolatos feladatokról szóló 2205/2006. (XI. 27.) Korm. határozat 3. pontjában egyetért azzal, hogy a Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság feletti vagyonkezelői jogot a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium átvegye a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központtól 2007. január 1-i határidővel.

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

Társaságunk neve és cégformája a tulajdonos 16/2008.(X.20.) számú határozatának megfelelően Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságra

(továbbiakban: Kft.) változott 2008. november 1-től. A változás cégbírósági bejegyzése 2009. január 8-án megtörtént.

A Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt. 2016. májusi döntése szerint a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft. és a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. átalakult. Az átalakulás során a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft., mint szétváló társaság egyik üzletága (az uránérc-bányászathoz kapcsolódó kárelhárítási tevékenység ellátásához szükséges vagyonnal és a kapcsolódó bányatelkekkel) a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft.-hez csatlakozott. Cégg jogilag beolvadásos kiválás történt. 2016. július 13-tól az Alapító 283/2016 (V.04.) számú határozata alapján Társaságunk végzi az uránérc-bányászat hosszú távú környezeti kárelhárítási feladatait, akként, hogy a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Nonprofit Közhasznú Kft.-től társaságunkhoz akkreditálták a feladatot, a szükséges személyi és tárgyi eszköz állományt (Kővágószőlősi Fióktelep).

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

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

- A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatokat lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, amelyet a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 38. § a)-b) pontjai és a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet 160. § 3. pontja állami szervek feladatkörébe rendel. Ezen közfeladatok ellátását a mecseki uránércbányászat megszüntetéséről szóló 2085/1997. (IV. 3.) Korm. határozat, valamint a magyarországi uránércbányászat megszüntetésének rekultivációs feladatairól készített beruházási programról szóló 2385/1997. (XI. 26.) Korm. határozat módosításáról szóló 2006/2001. (I. 17.) Korm. határozat rendeli a Társaság tevékenységi körébe.
- A Társaság további olyan közfeladatot lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, amelyet a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény 36.§ (4) bekezdése, 42. §-a és a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet 160. § 1. pontja állami szervek feladatkörébe rendel. Ezen közfeladatok ellátását a szénbányászati szerkezetátalakítás jelenlegi és jövőbeli feladataihoz illeszkedő új szervezeti rendszer kialakításáról szóló 2330/2004. (XII.21.) Kormány határozat rendeli a Társaság tevékenységi körébe.

Fő feladataink:

- a megszűnt állami szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetése,
- a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatások biztosítása,

- az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével kapcsolatos állami feladatok végrehajtása,
- a bányá-erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert kötelezettségek teljesítése,
- állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak hasznosítása,
- uránbányászatban keletkezett baleseti járadékok és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségek teljesítése,
- az uránérc bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenység.

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

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

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

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

1.2. A Társaság tevékenysége

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

A Társaság tevékenységi köre

Főtevékenység:

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Feketeszén-bányászat

Barnaszén-, lignitbányászat

Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás

Kavics-, homok-, agyagbányászat

Kőolaj-kitermelés

Földgáz-kitermelés

Egyéb máshova nem sorolt bányászat

Építéstechnikai projekt szervezése

Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

Piac-, közvélemény-kutatás

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Műszaki vizsgálat, elemzés

Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
Máshová nem sorolt egyéb vegyi termék gyártása
Mész-, gipszgyártás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Víztermelés,- kezelés,- ellátás
Használt eszköz bontása
Vízi létesítmények építése
Zöldterület-kezelés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Urán-, tóriumérc-bányászat
Egyéb bányászati szolgáltatás
Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
Építőipari gép kölcsönzése

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

A Társaság közhasznú tevékenységei:

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Víztermelés, - kezelés,- ellátás
Zöldterület-kezelés
Urán-, tóriumérc bányászat
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Piac- közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés

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

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

A Társaság üzletszerű (vállalkozási) gazdasági tevékenységei:

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgázkitermelés
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Épületépítési projekt szervezése
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Piac-, közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
M.n.s. egyéb vegyi termék gyártása
Mész-, gipszgyártás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Víztermelés, -kezelés, -ellátás
Használt eszköz bontása
Vízi létesítmények építése
Zöldterület-kezelés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Urán-, tóriumérc-bányászat
Egyéb bányászati szolgáltatás
Építőipari gép kölcsönzése

1.3. Beszámoló nyilvánossága

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

1.4. A vállalkozás folytatása

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

1.5. Alkalmazott számviteli szabályok

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

1.6. Mérlegen kívüli tételek

A mérlegen kívüli tételeket a beszámoló 11. pontjában részletezzük.

2. A számviteli politika bemutatása

2.1. A könyvvezetés módja

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

2.2. Könyvvezetés pénzneme

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

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A társaság könyvvezetését a HSSC Kft. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Varró Mária Terézia, regisztrációs szám: 163004

2.4. Könyvvizsgálat

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: CMT Audit Korlátolt Felelősségű Társaság, (1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18/A. fsz. 1/F.) MKVK nyilvántartási száma: 000171.

Személyében felelős könyvvizsgáló: Móri Ferencné (1163 Budapest, Somoskö utca 10.) MKVK tagsági száma: 003356

A választott könyvvizsgáló az éves beszámoló auditálásán túl egyéb feladatra nem került megbízásra.

2.5. Beszámoló formája és típusa

A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának módja: Összköltség eljárás.

A mérleget „A” változat, az eredménykimutatást a Számviteli törvény 2. melléklete alapján állította össze.

2.6. Üzleti év

A beszámoló a 2023. január 1.- 2023. december 31. időszakot tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2024. február 28.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű az a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjel nélkül figyelembe vett együttes összege

meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

2.9. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

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

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékek, vagyoni értékű jogok és tárgyi eszközök értékét a társaság használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

2.10. Értékvesztések elszámolása

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

2.11. Céltartalék képzés szabályai

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

2.12. Leltározási szabályok

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

2.13. Pénzkezelési szabályok

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

2.14. A társaság képviselőjére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Czémán Miklós ügyvezető, lakcíme: 2000 Szentendre, Vörösmarty u. 4.

2.15. Társaságunk kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem folytat.

2.16. Jelzáloggal terhelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik

3. Kimutatás a költségvetési támogatásokról és a támogatás felhasználásról

3.1. Társaságunk 2023. évben az alábbi jogcímenek részesült támogatásban:

- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 1. melléklete, XVII. Technológiai és Ipari Minisztérium fejezet, 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. Energia, bányászati és klímapolitikai feladatok (aggregált előirányzat) 7. feladata: Bányabezárás (ügyletkód: 35198401).

Összeg: 1.088.456 E Ft, amely a Támogatói Okiratban szerepel.

A költségvetési forrás felhasználásának szabályait, határidejét és elszámolását a Technológiai és Ipari Minisztérium által kiadott Támogatói Okirat szabályozza. A támogatott tevékenység időtartama 2022. június 1. – 2023. június 30.

A támogatás felhasználásának határideje. 2023. augusztus 28.

Az elszámolás határideje: 2023. szeptember 30.

A teljes összeg Társaságunk számlájára 2022.10.28 napján beérkezett.

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. melléklet XVII. Energiaügyi Minisztérium 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. alcím Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. jogcímcsoport Energia, bányászati és klímapolitikai feladatok (aggregált előirányzat) költségvetési soron szereplő összegből „Bányabezárás” tárgyú feladatokra

Összeg 1.088.456 E Ft

Az Energiaügyi Minisztérium a költségvetésben szereplő összegben felül 100.000 E Ft többlet támogatást biztosít.

A forrás felhasználásának szabályait, határidejét az Energiaügyi Minisztérium által kiadott Támogatói Okirat szabályozza.

A támogatott tevékenység időtartama 2023. június 1. – 2024. június 30., a támogatás felhasználásának határideje. 2024. augusztus 28.

A teljes összeg Társaságunk számlájára 2023.07.21 napján beérkezett.

A két „Bányabezárás” tárgyú költségvetési forrásból történik 2023. évben a szénbányászati műszaki-, és humán, valamint a szénhidrogén kötelezettségek teljesítése, továbbá a társaság általános költségeinek finanszírozása.

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. melléklet XVII. Energiaügyi Minisztérium 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. alcím Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. jogcímcsoport Energia, bányászati

és klímapolitikai feladatok (aggregált előirányzat) költségvetési soron szereplő összegből „Karolina bánya tájrendezése” tárgyú feladatra.

Összeg 799.600 E Ft

A költségvetési forrás felhasználásának szabályait, határidejét az Energiaügyi Minisztérium által kiadott Támogatói Okirat szabályozza.

A támogatott tevékenység időtartama 2023. január 1. – 2024. április 30.

Az első rész összege (467.900 E Ft) Társaságunk számlájára 2023.07.21 napján beérkezett.

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. melléklet XVII. Energiaügyi Minisztérium 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. alcím Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. jogcímcsoport Energia, bányászati és klímapolitikai feladatok (aggregált előirányzat) költségvetési soron szereplő összegből „Uránércbánya hosszútávú környezeti kárelhárítás” tárgyú feladatra

Összeg 759.620 E Ft

Az Energiaügyi Minisztérium a költségvetésben szereplő összegen felül 239.000 E Ft többlet támogatást biztosít.

A költségvetési forrás felhasználásának szabályait, határidejét és elszámolását az Energiaügyi Minisztérium által kiadott Támogatói okirat szabályozza.

A támogatott tevékenység időtartama 2023. január 1. – 2024. január 15. Az elszámolás határideje 2024.04.15.

A támogatói forrás 998.620 E Ft összegben 2023. június 26. napján bankszámlánkra megérkezett.

- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, 1. melléklet XVII. Energiaügyi Minisztérium 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. alcím Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. jogcímcsoport Energia, bányászati és klímapolitikai feladatok jogcímcsoport aggregált előirányzat terhére „Ipari park előkészítéséhez szükséges, a volt uránércbánya területén folyó bányászati tevékenységekkel összefüggő feladatok megvalósítása” részfeladatra.

Összeg 500.000 E Ft

A költségvetési forrás felhasználásának szabályait, határidejét és elszámolását az Energiaügyi Minisztérium által kiadott VHFO/672/2023-EM_SZERZ iktatószámú Támogatói Okirat szabályozza.

A támogatott tevékenység időtartama 2023. december 1. – 2024. december 31.

A támogatás felhasználásának határideje. 2025. január 31.

Az elszámolás várható határideje: 2025. április 30.

A támogatási összegből 257.076 973 Ft Társaságunk részére átutalásra került 2023. december 27-én, a második részlet 242.924 027 Ft összege 2024.02.14. napján bankszámlánkra megérkezett.

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. melléklet XVII. Energiaügyi Minisztérium 21. cím Központi kezelésű előirányzatok 5. alcím Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása.

Összeg: 130.000 E Ft.

A költségvetési forrás felhasználásának szabályait az Energiaügyi Minisztérium jogelődjével, a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal kötött határozatlan idejű Együttműködési megállapodás szabályozza.

A forrás a Társaság szempontjából utófinanszírozású, elszámolása havonta történik.

- Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. támogatása az „Egységes központi elektronikus irat- és dokumentumkezelési rendszer (EKEIDR) bevezetésére.

Összeg 39.845 224 Ft

A támogatott tevékenység időtartama 2024. január 1. – 2025. január 1.

A támogatás felhasználásának határideje. 2025. január 31.

Az elszámolás várható határideje: 2025. március 2.

A támogatási összeg Társaságunk részére átutalásra került 2023. december 28-án.

A fentiekben jelezett költségvetési források már a kincstári díj levonása utáni összegként szerepelnek.

3.2. A támogatások alakulása 2023. évben

Bányabezárás

2022. évről elhatárolt, fel nem használt támogatás összege 261.981 E Ft

adatok ezer Ft-ban

Kiutalás időpontja	Kiutalt támogatás (E Ft)
2023.07.31	1.188.456

A támogatás a tárgyévben teljes összegben kiutalásra került.

A 2023. évi támogatás cél szerinti felhasználása:

adatok ezer Ft-ban

Szénbányászattal kapcsolatos feladatok	186 103
Szénbányászati humán kötelezettségek	72 510
CH kutakkal kapcsolatos feladatok ellátása	214 432
Működési és általános költségek fedezetére	229 024
Összesen:	702 071

2023. évben bányabezárásra igényelt és fel nem használt 2024. évre átvihető támogatás 748.366 E Ft.

Karolina bánya külfejtés

adatok ezer Ft-ban

Kiutalás időpontja	Kiutalt támogatás (E Ft)
2023.07.31	467.900

A 2023. évi támogatás cél szerinti felhasználása:

adatok ezer Ft-ban

Karolina külfejtés tájrendezés működés	8 829
Karolina külfejtés tájrendezése	405 078
Összesen	413 907

2023. évben Karolina külfejtésre igényelt és fel nem használt 2024. évre átvihető támogatás összesen 385.693 E Ft.

Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása

adatok ezer Ft-ban

Igénylés időpontja	Igényelt támogatás (E Ft)	Kiutalás időpontja
2023. január	11 338	2023.04.03
2023. február	19 513	2023.05.05
2023. március	25 019	2023.06.12
2023. április	12 759	2023.06.19
2023. május	15 746	2023.07.26
2023. június	14 253	2023.08.16
2023. július	12 469	2023.10.02
2023. augusztus	12 206	2023.11.20
2023. szeptember	14 365	2023.11.20
2023. október	14 313	2023.12.15
2023. november	12 985	2024.01.10
2023. december	12 560	2024.02.26
Összesen	177 526	

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

Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás támogatás 2023.06.26-án 998.620 E Ft összegben kiutalásra került társaságunk részére.

A 2023. évi támogatás cél szerinti felhasználása: 923.839 E Ft.

Az urános környezeti kárelhárítás 2022. évi 2023. évre (2023.04.15-ig felhasználható) átvitt összeg 28.760 E Ft.

2023. évi, de 2024. évre átvitt összeg 103.541 E Ft.

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

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

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	<u>Saját tőke</u> <u>Források</u>	30,044	21,605	72%
Kötelezettségek aránya (%)	<u>Kötelezettségek</u> <u>Források</u>	5,688	12,471	219%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> <u>Források összesen</u>	0,076	0,055	72%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<u>Rövid lejáratú köt.</u> <u>Források összesen</u>	5,612	12,417	221%
Befektetett eszközök fedezete (%)	<u>Saját tőke</u> <u>Befektetett eszközök</u>	47,13	47,703	101%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	<u>Adózott eredmény</u> <u>Saját tőke</u>	0,126	0,156	124%
Eszköz igényességi mutató	<u>Eszközök összesen</u> <u>Saját tőke</u>	3,328	4,629	139%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	<u>Tárgyi eszközök nettó értéke</u> <u>Tárgyi eszközök bruttó értéke</u>	78,111	75,386	97%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	<u>Tárgyi év során aktivált érték</u> <u>Tárgyi eszközök bruttó értéke</u>	6,041	2,151	36%
Eszközök forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Eszközök összesen</u>	0,001	0,004	400%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Tárgyi eszközök összesen</u>	0,002	0,008	400%
Készletek forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Készletek</u>	0,156	0,463	297%
Saját tőke forgási sebessége	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u> <u>Saját tőke</u>	0,003	0,016	533%

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

A tőkeerősség a saját tőke és a forrásösszeg arányát fejezi ki, a vagyoni helyzet egyik legfontosabb mutatója. A vállalkozás tőkeellátottságát mutatja, vagyis a tulajdonosi tőkerész arányát. Értéke csökkent 30,044%-ról 21,605%-ra.

A kötelezettségek aránya 5,688%-ról 12,471%-ra nőtt.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

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

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú köt.	21,839	6,811	31%
Adósságállomány arány (%)	<u>Adósságállomány</u> Adósságállomány+Saját tőke	0,003	0,003	100%
Adósságszolgálati fedezeti mutató	<u>Adózott eredmény+ÉCS</u> Hosszú lej. Köt.esedékes törl. részlet	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	<u>Saját tőke</u> Adósságállomány	39501,885	39563,753	100%

Hitelfedezeti mutató alapján a követelések értéke 6,811%-ban fedezi a rövid lejáratú kötelezettségek értékét, amely mutató csökkent az előző évhez viszonyítva.

Likviditási mutató

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	6,453	4,401	68%
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú köt.	6,344	4,340	68%
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú köt.	6,126	4,272	70%
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	6,126	4,272	70%
EBITDA fedezet I.	<u>Üzemi eredmény+Amortizáció</u> Fizetett kamatok	-	-	-
EBITDA fedezet II.	<u>Szok.váll. Ered. + Fizetett kam.</u> Fizetett kamatok	-	-	-

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

A likviditási mutatók értéke alapján társaságunk likviditása kis mértékben csökkent.

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

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Értékesítés nettó árbev.	39,224	9,182	23%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	<u>Adózott eredmény</u> Értékesítés nettó árbev	39,666	9,650	24%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	<u>Üzemi tevékenység eredménye</u> Saját tőke	0,125	0,149	119%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	0,126	0,156	124%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Eszközők összesen	0,038	0,034	89%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Értékesítés nettó árbev	39,666	9,650	24%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke+Hátrasorolt+Hosszú lej. Köt.	0,126	0,156	124%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Átlagos stat. létszám	16,643	21,235	128%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	<u>Adózott eredmény</u> Átlagos stat. létszám	16,643	21,235	128%
Bérráányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Bérköltség	0,226	0,267	118%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózás előtti eredmény</u> Személyi jellegű ráfordítások	0,131	0,151	115%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök-Források

Mérlegkategória	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy-Előző év)	% (Tárgy/Előző év)
Befektetett eszközök	1 956 218	64%	1 935 775	45%	-20 443	99%

Immateriális javak	82 566	3%	72 109	2%	-10 457	87%
Tárgyi eszközök	1 873 652	61%	1 863 666	43%	-9 986	99%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	1 111 369	36%	2 335 397	55%	1 224 028	210%
Készletek	18 838	1%	32 338	1%	13 500	172%
Követelések	37 610	1%	36 144	1%	-1 466	96%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	1 054 921	34%	2 266 915	53%	1 211 994	215%
Aktív időbeli elhatárolás	1 117	0%	2 929	0%	1 812	262%
Eszközök összesen	3 068 704	100%	4 274 101	100,0%	1 205 397	139%

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy-Előző év)	% (Tárgy/Előző év)
Saját tőke	921 974	30%	923 418	22%	1 444	100%
Jegyzett tőke	120 000	4%	120 000	3%	0	100%
Tőke tartalék	144 859	5%	144 859	3%	0	100%
Eredménytartalék	655 950	21%	657 115	15%	1 165	100%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	1 165	0%	1 444	0%	279	124%
Céltartalékok	1 800	0%	0	-	-1 800	0%
Kötelezettségek	174 550	6%	533 035	12%	358 485	305%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	2 334	0%	2 334	0%	0	100%
Rövid lejáratú köt.	172 216	6%	530 701	12%	358 485	308%
Passzív időbeli elhatárolás	1 970 380	63%	2 817 648	66%	847 268	143%
Források összesen	3 068 704	100%	4 274 101	100%	1 205 397	139%

A mérleg főösszege 2023. évben 4.274.101 E Ft.

A mérleg főösszege 39%-kal nőtt az előző évhez képest.

Az eszközök 45%-a befektetett eszközökben, 55%-a forgóeszközökben és alig mérhetően aktív időbeli elhatárolásokban testesült meg.

Az állomány összetétele kis mértékben változott meg.

1.1. Befektetett eszközök elemzése

A befektetett eszközöket kisebb részben az immateriális javak 72.109 E Ft, nagyrészt pedig a tárgyi eszközök alkotják 1.863.666 E Ft értékben.

Befektetett eszközök összetétele:

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/Előző év)
Immateriális javak	82 566	4%	72 109	4%	-10 457	87%
Tárgyi eszközök	1 873 652	96%	1 863 666	96%	-9 986	99%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 956 218	100 %	1 935 775	100 %	-20 443	99%

Befektetett pénzügyi eszközünk nem volt.

A befektetett eszközök összetételében nem történt jelentős változás.

Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerék	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1.	Bruttó érték nyitó állománya	0	0	32 777	282 734	0	0	0	315 511
2.	Beszerezés-felújítás (aktíválás)	0	0	1 878	0	0	0	0	1 878
3.	Térítés nélkülvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Térítés nélkülatadás	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Selejtezés, részelej	0	0	-241	0	0	0	0	-241
9.	Hány	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Bruttó érték záró állománya	0	0	34 414	282 734	0	0	0	317 148
13.	Értécsökkenés nyitó állománya	0	0	26 493	206 452	0	0	0	232 945
14.	Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	4 044	8 291	0	0	0	12 335
15.	Előző évi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Terven felüli és visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Térítés nélkülvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Térítés nélkülatadás	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Selejtezés	0	0	-241	0	0	0	0	-241
24.	Hány	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Értécsökkenés záró állománya	0	0	30 296	214 743	0	0	0	245 039
28.	Nyitó állomány nettó értéke	0	0	6 284	76 282	0	0	0	82 566
29.	Záró állomány nettó értéke	0	0	4 118	67 991	0	0	0	72 109

Az immateriális javak értécsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest. Beszerzés 1.878 E Ft értékben, selejtezés 241 E Ft értékben történt.

1.1.1. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	Összesen
1.	Bruttó érték nyitó állománya	2 114 584	101 711	171 962	0	6 093	4 367	0	2 398 717
2.	Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	8 285	22 217	16 439		86 534	2 744		136 219
3.	Leltári többlet								0
4.	Térítés nélküli átadás								0
5.	Társaságba apportálás								0
6.	Értékesítés	-8 641	-510	-312					-9 463
7.	Selejtezés, részelej			-113					-113
8.	Hiány								0
9.	Megsemmisülés								0
10.	Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-47 574			-47 574
11.	Aktiválás előző évi beszerzésből					-1 246	-4 367		-5 613
12.	Bruttó érték záró állománya	2 114 228	123 418	187 976	0	43 807	2 744	0	2 472 173
13.	Értékesítéskor nyitó állománya	351 796	69 816	103 453	0	0	0	0	525 065
14.	Tárgyévi tervszerinti leírás	-48 678	12 578	23 109	0	0	0	0	84 365
15.	Előző évi tervszerinti leírás				0	0	0	0	0
16.	Tárgyévi terven felüli leírás				0	0	0	0	0
17.	Terven felüli és visszafordítva				0	0	0	0	0
18.	Térítés nélküli átvétel				0	0	0	0	0
19.	Leltári többlet				0	0	0	0	0
20.	Térítés nélküli átadás				0	0	0	0	0
21.	Társaságba apportálás				0	0	0	0	0
22.	Értékesítés		-498	-312	0	0	0	0	-810
23.	Selejtezés			-113	0	0	0	0	-113
24.	Hiány				0	0	0	0	0
25.	Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Értékesítéskor záró állománya	400 474	81 896	126 137	0	0	0	0	608 507
28.	Nyitó állomány nettó értéke	1 762 788	31 895	68 509	0	6 093	4 367	0	1 873 652
29.	Záró állomány nettó értéke	1 713 754	41 522	61 839	0	43 807	2 744	0	1 863 666

A tárgyévben az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése összesen 86.534 E Ft volt és 48.820 E Ft értékű üzembehelyezés történt.

Az eszközök közül 1 db várpalotai ingatlan, 1 db használt laptop, 1db használt Office 2013 Home és 2 db használt mobiltelefon került értékesítésre.

Beruházások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	9 692	6 093
Beszerzés	140 800	86 534
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	144 399	48 820
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	6 093	43 807

Társaságunknak a tárgyév végén 43.807 E Ft folyamatban lévő befejezetlen beruházás állománya volt.

Ebből:

- Északi bányauzemi üreghálózatra fúrások létesítése 3 667 E Ft
- ÉDÜ ércátoló termelő és figyelőkút kialakítása 144 E Ft
- Zagytározók monitoring rendszer, V-26 kút melléfúrás 1 071 E Ft
- Új beruházások (Darupálya, pihentető medencék) 3 505 E Ft
- Egyéb (Kotró-rakodógép) 35 420 E Ft

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként, terven felüli értékcsökkenés

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	4 044	0	0	0	4 044	0	0
Szellemi termékek	8 291	0	0	0	8 291	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12 335	0	0	0	12 335	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	48 678	0	0	0	48 678	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 578	0	0	0	12 578	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 109	0	0	0	23 109	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	84 365	0	0	0	84 365	0	0
Mindösszesen:	96 700	0	0	0	96 700	0	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink leírási kulcsa nem változott a tárgyévben.

1.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

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

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	18 838	2%	32 338	1%	13 500	172%
Követelések	37 610	3%	36 144	2%	-1 466	96%
Értékpapírok	0	-	0	0%	0	-
Pénzeszközök	1 054 921	95%	2 266 915	97%	1 211 994	215%
Összesen:	1 111 369	100%	2 335 397	100%	1 224 028	210%

1.2.1. A készletek részletezése:

Késztermékek záró értéke 2023.12.31-én: 30.004 E Ft, urán koncentrátum.
Uránpor készletre vétel történt 2023. évben 13.499 E Ft értékben.

Az áruk állománya 2 334 E Ft, 2 334 db meddő szénhidrogén kút.

1.2.2. Követelések elemzése

Követeléseink állománya összességében 4%-kal csökkent 2022. évhez képest. Ezen belül az egyéb követelések csökkenése elhanyagolható a vevő követelések százalékos csökkenéséhez viszonyítva.

Mérlegtétel	adatok ezer Ft-ban				
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	765	39 076	39 739	102	13%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0		-
Változó követelések	0	0	0	0	-
Egyéb követelések	36 845	8 522 553	8 523 356	36 042	98%
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	-
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	-
Összesen:	37 610	8 561 629	8 563 095	36 144	96%

1.2.2.1. Vevők

Vevői követelések állományának alakulása lejárat szerint.

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	% (2021/2020)
Határidőn belüli	752	100%	102	100%	-650	14%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	13	-	0	0%	-13	0
- 31-60 nap	0	-	0	-	0	-
Értékvesztés	0	-	0	-	0	-
Értékvesztés előző évekről	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	765	100%	102	100%	-663	13%

Társaságunk 2023.12.31-én lejárt vevő követeléssel nem rendelkezett.

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/Előző év)
Urán-Humán támogatás	12 430	34%	25 544	71%	13 114	206%
Munkavállalóknak folyósított előlegek	200	1%	167	0%	-33	84%
Vásárolt köv.könyv szerinti értéke	18 475	50%	0	-	-18 475	0%
Szállítóknak adott előlegek	0	-	1 438	4%	1 438	-
Áthúzódó ÁFA követelés	975	4%	791	2%	-184	81%
Helyi iaprúzési adó	0		176	0%	176	-
Perköltség követelés	327	1%	0	-	-327	0%
Egyéb követelések	54	0%	0	-	-54	0%
Iroda bérlet szerz.kapcs. adott bizt.	2 240	6%	2 240	6%	0	100%
NAV Áfa követelés	2 144	6%	2 962	8%	818	138%
CH Transgeo EU-s támogatás	0	-	2 618	7%	2 618	-
Jogosulatlanul felvett humán kártérítés	0	-	106	0%	106	-
Összesen:	36 845	100%	36 042	100%	-803	97,82%

Az egyéb követelések összege kismértékben csökkent az előző év azonos időszakához képest. Ezen belül az igényelt urán humán támogatás követelésünk duplájára nőtt (2 havi), a vásárolt követelés teljes könyv szerinti értékét elszámoltuk hitelezési veszteségként, valamint 2023. évtől újabb támogatásokra (pl. CH Transgeo) váltunk jogosulttá. Társaságunknak nincs kapcsolt vállalkozása.

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 2023. év végén nem rendelkezett értékpapírokkal.

1.2.4. Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és hitelezési veszteség alakulása

Vásárolt követelés könyv szerinti értékének levezetése:

„Tatabányai Bányák „Fa” követelés eredeti értéke	27.370 E Ft
Követelésre korábbi években elszámolt értékvesztés	-4.790 E Ft

A „Tatabányai Bányák” felszámolási eljárása 2023. évben lezárult. A vásárolt követelés teljes könyv szerinti értékét elszámoltuk hitelezési veszteségként.

2023. évben újabb értékvesztés elszámolására nem került sor.

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Pénztár, csekkek	213	0%	87	0%	-126	41%
Bankbetétek	1 054 708	100%	2 266 828	100%	1 212 120	215%
Összesen:	1 054 921	100%	2 266 915	100%	1 211 994	215%

Társaságunk a Magyar Államkincstárnál (MÁK) vezeti pénzforgalmi számláit.

2023. évben a CH Transgeo támogatás előlege részben EUR-ban került folyósításra, ezért devizás bankszámla került megnyitásra a MÁK-nál 2023.08.01. napjától.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele:

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Biztosítás kártérítés	0	-	689	24%	689	-
Bevétel elhatárolások összesen	0	-	689	24%	689	-
Újság, szabályzatok előfizetése	202	18%	225	8%	23	11%
Biztosítások	195	17%	220	9%	25	113%
Közmű díjak (gáz, víz)	16	2%	6	0%	-10	38%
Szoftverkövetés	638	57%	1 604	55%	966	251%
Helyközi dolgozói bérlet	0	-	153	5%	153	-
Egyéb szolgáltatások	66	6%	32	1%	-34	48%
Költség elhatárolások összesen	1 117	100%	2 240	76%	1 123	201%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Működés összesen:	1 117	100%	2 929	100%	1 812	262%

Az előző évhez képest a bevétel elhatárolás 689 E Ft-tal, a költségek elhatárolása 1.123 E Ft-tal nőtt. A növekedés összességében a 1.812 E Ft.

Társaságunk 2023. évben biztosítás kártérítést határolt el bevételként. A biztosító 2024.02.23 napján Társaságunk bankszámlájára az összeget átutalta.

Költségek aktív időbeli elhatárolásaként a tárgyévben kifizetett, de költségként 2024. évet terhelő előfizetési díjakat, biztosításokat, dolgozói bérleteket számolt el társaságunk 2.240 E Ft értékben.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele:

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	120 000	13%	120 000	13%	0	100%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0%	0	0%	0	0%
Tőketartalék	144 859	16%	144 859	16%	0	-
Eredménytartalék	655 950	72%	657 115	71%	1 165	100%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	1 165	0%	1 444	0%	279	124%
Összesen:	921 974	100 %	923 418	100 %	1 444	100 %

Az eredménytartalék összege nőtt az előző évi adózott eredménnyel 1.165 E Ft értékben.

Saját tőke állományváltozása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban							
	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	120 000	0	144 859	655 950	0	0	1 165	921 974
Növekedés								
Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0	0	0	1 165	0	0	0	1 165
Tárgy évi eredmény	0	0	0	0	0	0	1 444	1 444
Növekedés összesen	0	0	0	1 165	0	0	1 444	2 609
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0	0	0	0	0	0	-1 165	-1 165
Előző évek módosítása átvétele eredménytartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-1 165	-1 165
Záró egyenleg	120 000	0	144 859	657 115	0	0	1 444	923 418

A tárgy évi adózott eredmény 1.444 E Ft nyereség.

2.1.1. Lekötött tartalék összetevői

Társaságunknál a lekötött tartalék értéke nem változott. Értéke 0 E Ft.

2.2. Céltartalékok elemzése

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Céltartalék képzés	Céltartalék feloldás	adatok ezer Ft-ban	
				Egyéb jogcímen változás	Záró állomány
Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 800	0	1 800	0	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre					0
Egyéb céltartalék					0
Összesen:	1 800	0	1 800	0	0

Társaságunk céltartalékot 2023. évben nem képzett. Céltartalék feloldás, (1.800 E Ft) a 2023. évben lezárult humán perekkel kapcsolatban történt.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltozatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 334	1%	2 334	0%	0	100%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 334	1%	2 334	0%	0	100%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 340	49%	407 857	77%	322 517	478%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	86 876	50%	122 844	23%	35 968	141%
Rövid lejáratú kötelezettségek	172 216	99%	530 701	100%	358 485	308%
Mindösszesen:	174 550	100%	533 035	100%	358 485	305%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Hosszú lejáratú kötelezettségek összege 2.334 E Ft.

- A MNV Zrt.-től elszámolási kötelezettséggel vagyonkezelésbe átvett használaton kívüli bányászati célú mélyfúrások, kutak állománya került kimutatásra a hosszú lejáratú kötelezettségek között 2.334 E Ft értékben.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 340	1 348 754	1 026 237	407 857
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	86 876	1 552 069	1 516 101	122 844
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0
Összesen:	172 216	2 900 823	2 542 338	530 701

A „kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból” soron jelentkező határidőn belüli kötelezettségeinket, 2024. év elején a mérlegkészítésig teljes összegben kifizettük.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/ Előző év)
Ajánlati és jótéjesítési biztosítékok	8 302	10%	1 650	1%	-6 652	20%
Áthúzódó ÁFA kötelezettségek	160	0%	22	0%	-138	14%
Cégautóadó	478	1%	479	1%	1	100%
CH EU támogatásra kapott előleg	0	-	2 378	2%	2 378	-
Egyéb befizetel alapokba alk.munkavállaló	12	0%	16	0%	4	133%
Egyéb kötelezettség	1 170	1%	1 185	1%	15	101%
Fel nem vett kártérítési járadék Szénbány. humán	25	0%	25	0%	0	100%
Fel nem vett kártérítési járadék Urán humán	222	1%	250	1%	28	113%
Fel nem kártérítés, dologi	0	-	17	0%	17	-
IT rendszer bevezetésre kapott támogatási előleg	0	-	39 845	32%	39 845	-
Jövedelemelszámolási számla	29 453	34%	30 420	25%	967	103%
Kártérítési járadékok elsz. után	10 327	12%	10 802	10%	475	105%
Letiltások	55	0%	55	0%	0	100%
Óvadék	14 310	16%	14 690	12%	380	103%
Rehab.hj.	1 665	2%	1 775	1%	110	107%
Szakszervezeti tagdíj levonás	197	0%	212	0%	15	108%
SZJA kötelezettség	7 203	8%	6 712	5%	-491	93%
Szociális hozzájárulás elszámolása	6 232	7%	5 307	4%	-925	85%
Társadalombiztosítási járulék	6 914	8%	6 529	5%	-385	94%
Visszafizetendő támogatás, 2020.	0	-	381	0%	381	-
Vízkezelési járulék	151	0%	94	0%	-57	62%
Összesen (Mérlegérték):	86 876	100 %	122 844	100 %	35 968	141 %

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 35.968 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest. Jelentősen nőtt a támogatási előlegek összege, összesen 42.223 E Ft-tal (új támogatás), az ajánlati és jótéjesítési biztosítékok összege 6.652 E Ft-tal csökkent.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségekből 20.918 E Ft, adó és járulékfizetési kötelezettség; 30.420 E Ft 12. havi munkabér.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolás összetevői:

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Fel nem használt bányabezárási támogatás	261 981	13%	748 366	27%	486 385	286%
MKB fel nem használt támogatás	28 760	1%	103 540	5%	74 780	360%
Fel nem használt támogatás Karolina			53 993			
Fel nem használt támogatás Pécsi Ipari Park	0	-	257 184	9%	257 184	-
Bevétel elhatárolások összesen	290 741	15%	1 163 083	41%	872 342	400%
Könyvvizsgálat	1 222	0%	1 187	0%	-35	97%
Ki nem fizetett prémium és járuléka	13 508	1%	11 338	0%	-2 170	84%
Tranzakciós illeték, bank kg	7	0%	9	0%	2	129%
Költségek számlák alapján, táppénz hj.	127	0%	133	0%	6	105%
Saját gk. használati költségek	65	0%	26	0%	-39	40%
Per költség	0	-	1 923	0%	1 923	-
Beszámoló készítés díja	413	0%	470	0%	57	114%
Bányajáradék	495	0%	281	0%	-214	57%
Költség elhatárolások összesen	15 837	1%	15 367	1%	-470	97%
Fellelt tárgyi eszköz	151	0%	0	-	-151	0%
Támogatásból megvalósult beruházás	1 663 651	84%	1 639 198	58%	-24 453	99%
Halasztott bevételek összesen	1 663 802	84%	1 639 198	58%	-24 604	99%
Mindösszesen:	1 970 380	100%	2 817 648	100%	847 268	143%

A bevételek elhatárolása soron az év végéig fel nem használt, következő évre szerződés szerint átvihető támogatások összege szerepel, mely 872.342 E Ft-tal nőtt. A támogatások felhasználása az elszámolási határidőig megtörténik.

A költségek elhatárolása 470 E Ft-os csökkenést mutat. A változás 3 %-os volt.

Halasztott bevételek állományváltozása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Fejlesztési célú támogatás	1 663 651	86 534	110 987	1 639 198
Többletként fellelt eszköz	151		151	0
Összesen:	1 663 802	86 534	111 138	1 639 198

A halasztott bevétel elhatárolása 1.639.198 E Ft, mely megegyezik a könyvekben szereplő támogatásból megvalósított eszközök nettó könyv szerinti értékével.

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

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	Változás	
	E Ft	megosztási viszonyszám	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	2 937	255%	14 964	12 027	509%
Aktivált saját teljesítmények értéke	11 274	979%	13 499	2 225	120%
Egyéb bevételek	2 166 616	188074%	2 242 344	75 728	103%
Anyagjellegű ráfordítások	1 124 996	97656%	1 193 458	68 462	106%
Személyi jellegű ráfordítások	890 343	77287%	955 748	65 405	107%
Értéksökkenési leírás	100 124	8691%	96 700	-3 424	97%
Egyéb ráfordítás	64 212	5574%	23 527	-40 685	37%
Üzemi eredmény	1 152	100%	1 374	222	119%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	Változás	
	E Ft	%	E Ft	E Ft	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 937	100%	14 964	12 027	509%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	0	-
Értékesítés nettó árbevétele	2 937	100%	14 964	12 027	509%

2023. évben a belföldi értékesítés árbevétele jelentősen nőtt az előző évhez képest.

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban					
	Előző év		Tárgy év		Változás E Ft	Változás %
	Belföldi	Export	Belföldi	Export		
Szénhidrogén üzletág bevétele	2 393	0	14 779	0	12 386	618%
Ingatlan egyéb bérleti díjak	101	0	0	0	-101	0%
Uránkoncentrátum értékesítés	0	0	0	0	0	
Saját tevékenység bevétele	84	0	0	0	-84	0%
Továbbszámlázott szolg.bevétele	359	0	185	0	-174	52%
Összesen:	2 937	0	14 964	0	12 027	509%

Az értékesítés nettó árbevétele 12.027 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

A szénhidrogén üzletág bevétele a szénhidrogén kutak bérbeadásából és a kutakkal kapcsolatos mérnöki tevékenységekből származik. A bérleti díjak bevétele Nádudvar-02 mélyfúrás bérbeadásának köszönhetően jelentősen nőtt az előző évhez képest.

Az export értékesítés nettó árbevétele 2023. évben 0 E Ft volt.

1.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés	Záró
Saját termelésű készletek állományváltozása	13 499	0	13 499

A Társaság által az urános vízkezelési tevékenység során keletkező uránkoncentrátum port a Saját Termelésű Készletek Állomány Változása számlával szemben vette készletre, melynek értéke a tárgyévben (+) 13.499 E Ft. A készletre vétel a közvetlen költségek folyamatos nyomon követése alapján az önköltség számítási szabályzatnak megfelelően történt.

1.3. Egyéb bevételek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Tárgyévben felhasznált költségvetési tám.	2 019 395	93%	2 134 016	95%	114 621	106%
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	43 294	2%	11 360	1%	-31 934	26%
Céltartalék felhasználása	6 500	1%	1 800	0%	-4 700	28%
Egyéb különféle bevételek	1 211	0%	629	0%	-582	52%
Támogatásból megval.tárgyi eszk.écs.	95 348	4%	92 512	4%	-2 836	97%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	733	0%	2 027	1%	1 294	277%
Kapott késedelmi kamat, kötbér	135	0%	0	-	-135	0%
Összesen:	2 166 616	100%	2 242 344	100%	75 728	103%

Az egyéb bevételek 3%-kal, 75.728 E Ft értékben növekedtek az előző évhez képest.

Az egyéb bevételek 95%-át kitevő költségvetési támogatás összege 114.621 E Ft -tal nőtt.

Ennek oka:

2023. évben többlet támogatásban részesült Társaságunk. A bányabezárási támogatás 100.000 E Ft-tal, az urános víztisztítás támogatás 239.000 E Ft-tal nőtt az előző évi összeghez képest, valamint 2023-ban elkezdődött a Karolina projekt.

Tárgyi eszköz értékesítés bevétele 31.934 E Ft-tal csökkent. Értékesítésre került a várpalotai beépítetlen terület, 2 db használt mobiltelefon, 1 db notebook, valamint 1 db Office 2013 Home 20.014 E Ft eladási áron. 2021. évtől a számviteli törvény változása miatt ezen a soron a tárgyi eszköz értékesítés nettó eredményét, nyereségét mutatjuk ki, amely 2023. évben 11.360 E Ft.

A céltartalék felhasználásának részletezése a II/A 2.2-es pontban található, értéke csökkent 4.700 E Ft-tal.

Ugyancsak csökkent a támogatásból megvalósult tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése is 2.836 E Ft-tal.

A káreseményekkel kapcsolatos biztosító által kifizetett bevételek nőttek 1.294 E Ft-tal. A Társaság 2023. évben kötbért nem kapott.

1.4. Költségek

Költségek költségnemenkénti összetétele

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/ Előző év)
Anyagköltség	223 001	313 892	90 891	141%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	889 351	863 451	-25 900	97%
Egyéb szolgáltatások értéke	12 285	15 930	3 645	130%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	359	185	-174	52%
Anyagjellegű ráfordítások	1 124 996	1 193 458	68 462	106%
Béreköltség	515 796	541 498	25 702	105%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	291 353	324 892	33 539	112%
Bérfárulékok	83 194	89 358	6 164	107%
Személyi jellegű ráfordítások	890 343	955 748	65 405	107%
Értékcsökkenési leírás	100 124	96 700	-3 424	97%
Egyéb ráfordítások	64 212	23 527	-40 685	37%
Mindösszesen:	2 179 675	2 269 433	89 758	104%

Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagköltség:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás E Ft	Változás %
Segéd és egyéb anyag	33 543	31 537	-2 006	94%
Üzem, kenő és fűtőanyag	9 972	8 443	-1 529	85%
Nyomtatvány, irodaszer	1 343	1 363	20	101%
Tisztítószer	2 029	1 879	-150	93%
Karbantartási és egyéb anyagköltség	15 929	23 762	7 833	149%
Munkaruha	1 671	956	-715	57%
Gáz	432	177	-255	41%
Áram	157 191	244 643	87 452	156%
Víz	891	1 132	241	127%
Anyagköltség	223 001	313 892	90 891	141%

Az anyagköltség növekedésének fő oka, a villamos energiára kifizetett költségek növekedése, melyet két változó elem határoz meg (ár és a kezelt vízmennyiség). Az energia ára 2023 I. névben 365 Ft/kWh áron került számlázásra, mely tárgyév áprilistól 208 Ft/kWh-ra csökkent,

míg az előző évben 200 Ft/kWh volt az áram átlagára. Az összes kezelt vízmennyiség 60%-kal nőtt az előző évhez képest. (2022. évben 805.690 m3, 2023. évben 1.340.796 m3)

A segéd és egyéb anyagokra fordított összeg kismértékű csökkenése egyrészt a takarékosági intézkedéseknek köszönhető, másrészt az évente változó projekt jellegű feladatokhoz köthető kiadások különbözőségéből adódik.

Igénybe vett szolgáltatások:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	Előző év	Tárgyév	Változás E Ft	Változás %
Jogi, ügyvédi költségek	14 256	11 247	-3 009	79%
Szakértői díj	4 129	3 710	-419	90%
Bérszámfejtés, kontrolling, könyvelési szolg.	13 262	14 643	1 381	110%
Fuvar, rakodás	4 705	5 089	384	108%
Ingatlanok bérleti díja	20 811	22 854	2 043	110%
Eszközök bérleti díja		20		
Karbantartás, javítás	5 928	11 050	5 122	186%
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	483	436	-47	90%
Oktatás, továbbképzés, konferencia	3 554	1 575	-1 979	44%
Belföldi kiküldetés, szállás	1 987	1 985	-2	100%
Postaköltség	1 971	2 269	298	115%
Telefon költség	1 523	1 257	-266	83%
Internet	971	991	20	102%
Könyvvizsgálat költségei	2 223	2 159	-64	97%
Folyóirat, szakkönyv, nyomdaköltség	785	859	74	109%
Autópályadíj	206	325	119	158%
Munka- és tűzvédelem	1 863	1 523	-340	82%
Fénymásolás, sokszorosítás költsége	883	398	-485	45%
Üzemorvosi szolgáltatás költsége	908	892	-16	98%
Budapesti iroda fenntartási költségei	1 257	1 594	337	127%
Dorogi iroda fenntartási költségei	17	17	0	100%
Miskolci iroda fenntartási költségei	166	456	290	275%
Pécsi iroda fenntartási költségei	-31	0	31	0%
Kővágószőlős telephely fenntartási költségei	13 492	19 068	5 576	141%
Számítógép üzemeltetés költsége	2 175	2 820	645	130%
Szoftver követés	8 674	9 500	826	110%
Közbeszerzési eljárás lebonyolítása	5 755	9 632	3 877	167%
Egyéb igénybevett szolg.költsége	133	144	11	108%
CH kutak kapcs. anyagjell.szolg.	402 526	151 278	-251 248	38%
Urános víztisztítással kapcs. anyagjellegű szolg.	93 307	91 068	-2 239	98%
Szénbányászati bányabezárás, tájrendezés	281 432	494 592	213 160	176%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	889 351	863 451	-25 900	97%

Az Igénybe vett szolgáltatások 25.900 E Ft-os csökkenését az alábbi tényezők okozták:

- A szénhidrogén kutakkal kapcsolatos anyagjellegű ráfordítások 251.248 E Ft-tal csökkentek. A csökkenés indoka, hogy a bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezésére 2023-ban - a kivitelezői kapacitások más területen történt lekötéséből adódó, munkakezdés elhúzódása miatt – nem került sor.

- A szénbányászati bányabezárási, tájrendezési kiadások növekedtek 213.160 E Ft-tal. Ezen belül a legjelentősebb a Karolina külfejtés tájrendezése, valamint a miskolci tömedékelésre fordított összeg.

- Karbantartási, javítási költség nőtt 5.122 E Ft-tal, amely a szokásosnak mondható javítási munkák mellett munkagép és mérőműszer javítása miatt emelkedett.

- Kővágószőlősi telephely fenntartási költségeinek növekedése a hőszolgáltatási díjak jelentős növekedése miatt következett be.

- A közbeszerzésekre fordított összeg 3.877 E Ft-tal nőtt, a közbeszerzési eljárások lebonyolítási díjának felmerülése miatt.

Egyéb szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	adatok ezer Ft-ban	
			Változás E Ft	Változás %
Jogi személyeknek fizetett tags.díj.	866	860	-6	99%
Hatósági díjak	454	1 915	1 461	422%
Közbeszerzési eljárás díja	1 012	2 234	1 222	221%
Bírósági illeték, perköltség	1 766	1 751	-15	99%
Bankköltség	6 339	6 750	411	106%
Biztosítási díjak (felelősség, Casco)	1 848	2 420	572	131%
Egyéb szolgáltatások értéke	12 285	15 930	3 645	130%

Egyéb szolgáltatások értéke 3.645 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest. Jelentős növekedés a hatósági díjak esetében a CH üzletágnál megnőtt a tájrendezési igazgatási díj összege, az MKB üzletágban a környezetvédelmi felülvizsgálati díj (675 E Ft) került megfizetésre, mely az előző évben nem jelentkezett kiadásként.

Közbeszerzési eljárás díjának növekedése az eljárások darabszámának emelkedéséből következik.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	adatok ezer Ft-ban	
			Változás E Ft	Változás %
Telefon költség /Mobil/ továbbszámlázása	181	22	-159	12%
Továbbszámlázott szolgáltatások	178	163	-15	92%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	359	185	-174	52%

Személyi jellegű ráfordítások:

2023. évi nyitó létszám	2023. évben kilépő	2023. évben belépő	2023. év záró létszám
71	-6	2	67

A társaság átlagos statisztikai létszáma 2023. évben 67,8 fő, ami 3,2 fővel kevesebb előző évhez képest. Évközben munkavállalói felmondás és nyugdíjba vonulás miatt csökkent a létszám, a megüresedett 6 pozícióból kettőt saját létszámából töltöttük fel, 2 főt vettünk fel hirdetés útján, és kettő pozíciót nem akarunk fenntartani. Így év végén nyitott pozíció nem volt. Ezen személyi változások okozzák a létszámcsökkentést. Zárólétszám 65 fő, ami 6 fővel kevesebb a 2022. évi zárólétszámnál, ebből 2 fő tartós betegség miatt esett ki a létszámból.

Bérlétszám összesen:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bérlétszám	511 248	536 685	25 437	105%
Tiszteletdíj	3 900	3 900	0	100%
Alkalmi munkavállaló	648	913	265	141%
Összesen:	515 796	541 498	25 702	105 %

2023. évben két lépcsőben valósult meg a bérlétszám, január 1-jétől átlagosan 10% alapbérlétszám, július 1-től átlagosan 5% bérlétszám került végrehajtásra.

Alkalmi munkavállalóként került foglalkoztatásra 2023 évben 2 fő nyári diákmunkás és dorogi iroda takarító. A bérlétszám növekedés az előző évhez képest azért kevesebb, mert az átlag létszám csökkent 3,2 fővel, valamint a betegszabadság és a táppénz emelkedett a tárgyévben, aminek a költségvonzata az egyéb személyi jellegű kifizetésben jelentkezik.

Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/ Előző év)
SZÉP kártya	20 397	21 071	674	103%
Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás	35 041	35 183	142	100%
Önkéntes egészségpénztári hozzájárulás	876	565	-311	64%
Célzott egészségpénztári hozzájárulás	3 850	7 393	3 543	192%
Jutalom, jubileumi jutalom, törzsgárda	5 480	13 188	7 708	241%
Kultúra, ajándék utalvány	1 416	1 416	0	100%
Védőszemüveg, munka-, védőruha juttatás	1 422	843	-579	59%
Betegszabadság, munkáltatói táppénz hj.	5 227	6 629	1 402	127%
Reprezentáció, adózott term.juttatás	4 758	5 073	315	107%
Személyi kifizetések egyéb adója	4 577	5 500	923	120%
Magánszemélyek fiz. kárt. szénbány.	45 602	48 058	2 456	105%
Magánszemélyek fiz. kárt. urán	152 484	169 596	17 112	111%
Dolg.vendéglátás, term.beni jutt.	0	511	511	-
Segélyek (temetési, szülési)	450	700	250	156%
Munkabajárás, bérlet	8 357	9 050	693	108%
Bölcs, óvodai hj, adott tám, napidíj, egyéb	1 166	69	-1 097	6%
Munkáltató által fizetett tandíj	250	47	-203	19%
Összesen:	291 353	324 892	33 539	112 %

A választható cafetéria éves keret értéke 400 E Ft/fő az előző évhez képest nem változott. SZÉP kártya cafetéria kereten belüli növekedését a kedvező adózás miatt a munkavállalók körében fokozódott népszerűsége okozta.

2022 őszén a munkáltató szerződést kötött egészségpénztárral, hogy a dolgozók által igénybe vett magán egészségügyi szolgáltatásból fakadó költségeket enyhítse. 2023. évben minden munkavállaló 110 E Ft/fő célzott egészségügyi szolgáltatásban részesült, mely 2 részletben május és november hónapban került kifizetésre.

A szolgálati időhöz kötött jubileumi jutalom és törzsgárda mértékét a Kollektív szerződés szabályozza. 2023 évben 23 fő részesült ilyen juttatásban 6 fővel többen, mint az előző évben. Betegszabadság idejére fizetett munkabér és táppénz növekedett 2022. évhez képest. Az elhúzódó betegségek miatt több dolgozó kényszerült igénybe venni táppénzt és betegszabadságot.

Társaságunknál hagyomány a bányászok ünnepével, Szent Borbála nappal egybekötött ünnepi összejövétel. 2023. év végén megtartásra került a Borbála nap, ennek keretében a dolgozók ünnepi ebéden vehettek részt. Ennek költsége az adózott természetbeni juttatás soron jelentkezik.

Munkába járási költségtérítés 2023 évben emelkedett 27 Ft/km díjról 34 Ft/km díjra az üzemanyag árak jelentős emelkedése miatt.

Magánszemélynek fizetett kártérítések növekedése az egykori uránbányászok és szénbányászok, valamint hozzátartozóiknak fizetett havi járadékok emelkedéséből fakad.

Bérráulékok összesen:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/ Előző év)
Munkabér után fizetett bérráulék	74 310	80 619	6 309	108%
Kártérítési járadék szoc.hj. szénbányászat	666	809	143	121%
Kártérítési járadék szoc.hj. urán	8 218	7 930	-288	96%
Összesen:	83 194	89 358	6 164	107%

A bérráulékok értéke emelkedett a bérköltség és a havi humán kártérítési járadékok növekedése miatt.

Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/Előző év)
Terv szerint elszámolt értékcsökkenés	99 513	93 767	-5 746	94%
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	611	2 933	2 322	480%
Összesen:	100 124	96 700	-3 424	97%

1.5. Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft (Tárgy- Előző év)	% (Tárgy/ Előző év)
Adók, illetékek, önellenőrzési pótlék	7 109	11%	6 204	26,3%	-905	87%
Bányakár	54 279	85%	14 070	59,8%	-40 209	26%
Céltartalék képzés	1 800	3%	0	-	-1 800	0%
Egyéb ráfordítás	241	0%	451	1,9%	210	187%
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	783	1%	1 454	6,2%	671	186%
Selejtezett tárgyi eszk. könyv szerén.	0	-	12	0,1%	12	-
Adott támogatás	0	-	955	4,1%	955	-
Támogatás visszafizetés	0	-	381	1,6%	381	-
Összesen:	64 212	100 %	23 527	100 %	-40 685	37 %

Az Egyéb ráfordítások 40.685 E Ft-tal csökkentek az előző évhez képest.

Céltartalék képzés tárgyévben nem történt, a 2022. évben képzett összeg felhasználásra került. Az adók, illetékek összege az önkormányzati adókat, önellenőrzési pótlékot, cégautóadót, vízkészlet, földvédelmi járulékot, bányajáradékot, bányafelügyeleti díjat, erdővédelmi járulékot tartalmazza 6.204 E Ft értékben. Az adók csökkenése 905 E Ft volt.

Káresemények miatt 2023. évben 1.454 E Ft kiadás jelentkezett (autókban keletkezett kár).

Bányakárra 2023. évben 14.070 E Ft-ot fizettünk, amely az előző évhez képest 40.209 E Ft-os csökkenést mutat.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	143	100%	216	100%	73	151 %
Külföldi pénznemekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált és nem realizált árfolyamnyereség	143	100%	216	100%	73	151%
Pénzügyi műveletek bevételei	143	100%	216	100%	73	151 %
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	130	100%	146	100%	16	112 %
Külföldi pénznemekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált és nem realizált árfolyamvesztés	130	100%	146	100%	16	112%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	130	100%	146	100%	16	112 %
Pénzügyi műveletek eredménye	13	100%	70	100 %	57	538 %

2023. évben a pénzügyi műveletek eredménye 70 E Ft volt, a 2022. évben realizált 13 E Ft-tal szemben. A növekedés az EUR-ban fizetett szállítói számlák árfolyamkülönbözetéhez, és a 2023. évben nyitott EUR bankszámla évvégi átértékeléséhez kapcsolódik.

3. Adózás

A közhasznú társaság adókötelezettsége

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

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

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

A Társaság közhasznú tevékenysége keretében a megszűnt szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel, adatszolgáltatással, igazolások kiállításával, stb., a magyarországi uránbányászatban 1993. december 31-ig keletkezett baleseti járadékokkal és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségekkel, az uránérc-bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenységgel és a kapcsolódó bányatelkekkel, valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak vagyonkezelésével (hasznosításával) kapcsolatos tevékenységet végez.

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

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

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

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 752	185	2 937	14 964	0	14 964	12 212	-185	12 027
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 +02)	2 752	185	2 937	14 964	0	14 964	12 212	-185	12 027
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	11 274	0	11 274	13 499	0	13 499	2 225	0	2 225
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04)	11 274	0	11 274	13 499	0	13 499	2 225	0	2 225
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	2 159 383	7 233	2 166 616	2 238 517	3 827	2 242 344	79 134	-3 406	75 728
III/a.	ebből: visszafizt értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05 +06.+07 +08 +09)	1 124 504	492	1 124 996	1 193 299	159	1 193 458	68 795	-333	68 462
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11 +12)	889 923	420	890 343	955 460	288	955 748	65 537	-132	65 405
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	99 775	349	100 124	96 527	173	96 700	-3 248	-176	-3 424
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	63 988	224	64 212	23 485	42	23 527	-40 503	-182	-40 685
VII/a.	ebből: értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-4 781	5 933	1 152	-1 791	3 165	1 374	2 990	-2 768	222
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13 +14 +15 +16.+17)	142	1	143	216	0	216	74	-1	73
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18 +19 +20.+21.)	130	0	130	146	0	146	16	0	16
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	12	1	13	70	0	70	58	-1	57
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	-4 769	5 934	1 165	-1 721	3 165	1 444	3 048	-2 769	279
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-4 769	5 934	1 165	-1 721	3 165	1 444	3 048	-2 769	279

A cél szerinti tevékenységnél (-)1.721 E Ft veszteség, a vállalkozási tevékenységnél 3.165 E Ft nyereség mutatható ki.
Összességében 1.444 E Ft az adózott eredmény.

3.1. Bevételek megoszlásának kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Közhasznú bevételek
Szénhidrogén üzletág árbevétele	14 779
Bányatelek hasznosítás bevétele	0
Továbbszámlázott telefonok árbevétele	22
Továbbszámlázott szolgáltatás	163
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	11 360
Költségvetésből kapott támogatás	1 956 490
Támogatásból megvalósuló beruházás értékcsökkenése	92 512
Urán támogatás	177 526
Kapott bírság, kamat	0
Egyéb bevételek	629
Összesen	2 253 481

Közhasznú bevételek aránya: $\frac{2\,253\,481}{2\,257\,524} = 99,82\%$

Árfolyamnyereség, kamat megosztása: $216 \text{ E Ft} \times 99,82 = 216 \text{ E Ft}$

– Közhasznú bevétel: $2\,253\,481 + 216 = 2\,253\,697 \text{ E Ft}$
 – Vállalkozási bevétel: $2\,257\,524 - 2\,253\,697 = 3\,827 \text{ E Ft}$

3.2. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

adatok ezer Ft

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	16 908	19 014
Éves összes bevétel	2 169 696	2 257 524
Összes ráfordítás(kiadás)	2 179 805	2 269 579
Ebből: személyi jellegű ráfordítás	890 343	955 748
Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 178 320	2 268 917
Adózott eredmény	1 165	1 444

– Erőforrás ellátottság mutatói

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

- a.) Ectv. 32. § (4) a) pont: az átlagos éves bevétel **meghaladja az egymillió forintot**, azaz 2 257 524 E Ft.
- b.) Ectv. 32. § (4) b) pont: két év egybeszámított adózott eredménye **nem negatív**, azaz 2 609 E Ft.
- c.) Ectv. 32. § (4) c. pont: személyi jellegű ráfordítások (vezető tisztségviselő nélkül) eléri az összes ráfordítás egy negyedét, azaz 41,27 %.

– Társadalmi támogatottság mutatói

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

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

Kimutatás a vagyon összetételéről

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vállalkozási	Közhasznú	Összesen
Jegyzett tőke	0	120 000	120 000
Tőketartalék	0	144 859	144 859
Eredménytartalék	371 404	285 711	657 115
Adózott eredmény	3 165	-1 721	1 444
Saját tőke összesen	374 569	548 849	923 418

3.3. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	1 165	1 444
Adóalap növelő tételek		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	95 554	96 700
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	0	8 654
-Céltartalék képzés	1 800	0
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság	49	0
-Adóévben elszámolt értékvesztés		
-Önellenzőzés adóévi kgt.-ként elszámolt összeg		
-Egyéb		
Növelő tételek összesen	97 403	105 354
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	98 159	107 428
-Behajthatatlanná vált követelés értékvesztés visszaírása	0	4 790
céltartalék felhasználás	6 500	1 800
Csökkentő tételek összesen	104 659	114 018
Adóalap	-6 091	-7 220
Számított adó	0	0
Adókedvezmény	0	0
Jövedelem minimum szerinti bevétel		
Adóalap növelő tételek		
Adóalap csökkentő tételek		
Jövedelem minimum alapja		
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	1 165	1 444

Fizetendő társasági adó 0 E Ft.

3.4. Egyéb adó /Iparűzési adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbev.arányos része	10	27
Anyagköltség arányos része	781	565

ELÁBÉ	0	0
közvetített szolg.arányos része	1	0
Adó Alap	-771	-538
Iparűzési adó (2 és 1,4%)	0	0

Az iparűzési adó tételei (nettó árbevétel, anyag költség, közvetített szolgáltatás) az arányosítás miatt 0,18%-ban kerültek beszámításra.

A számítás szerint az adóalap negatív ezért nem kell fizetni.

4. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	1 165	1 444
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	1 165	1 444

A gazdálkodás során elért 1.444 E Ft eredmény az Alapító Okirat 7.2 pontja alapján nem kerül felosztásra, azt a közhasznú feladatok ellátására kell fordítani.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

	Előző év	Tárgy év
Átlagos Statisztikai Létszám (fő)	71	67,8
Béreköltség (E Ft)	515 796	541 498
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	291 353	324 892
<i>ebből: kártérítés</i>	<i>198 086</i>	<i>217 653</i>
Bérfjárulékok (E Ft)	83 194	89 358
<i>ebből: kártérítés járulékai</i>	<i>8 883</i>	<i>8 739</i>
Összesen:	890 343	955 748

Adatközlés a vezető tisztségviselőről

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás
------------	----------	----------	----------

	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	% (Tárgy/Előző év)
Vezető tisztségviselők	16 908	81%	19 014	83%	2 106	112%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	3 900	19%	3 900	17%	0	100%
Összesen:	20 808	100%	22 914	100%	2 106	110%

A vezető tisztségviselő díjazása 2.106 E Ft-tal nőtt a tárgy évben, mivel 2023. évben a bérfejlesztés és célzott egészségügyi szolgáltatás növekedés miatt. Felügyelő bizottság tagjainak történő kifizetések nem változtak a tárgyévben.

2. Ellenőrzések

Társaságunknál a 2023. évben nem volt NAV ellenőrzés.

3. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

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

4. Egyéb tájékoztatás

A társaságnak nincs külföldi telephelye.

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

5. A társaság környezetvédelmi tevékenysége

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

Szénbányászati tevékenység

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

Vegyi szennyezések

- Az egykori *Putnok aknai galvanizáló üzem* területén működtetett monitoring kút adatsorai alapján az illetékes környezetvédelmi hatóság elrendelte a kimutatott nehézfém szennyezés lehatárolását. A kiterjesztett kutatás alapján benyújtott tényfeltárási dokumentációt a hatóság elfogadta, és mint pontszerű szennyező forrást, annak egy új monitoring kút kialakításával történő rendszeres ellenőrzését rendelte el.

A környezetvédelmi és természetvédelmi hatóság felé benyújtott kármentesítési monitoring záródokumentációt a hatóság részben elfogadta, de a monitoring folytatását írta elő 2024. május 31-ig, ennek megfelelően folytattuk a monitoring tevékenységet az előírt gyakorisággal.

Felszíni és felszín alatti vizek védelme

- A bányászati célú vízemelések megszüntetését követően visszatelő felszín alatti vizek emelkedési folyamatának (vízszint és vízminőség) ellenőrzése céljából a korábban létrehozott alábbi monitoring rendszereinket folyamatosan üzemeltettük:
 - mecseki rétegvíz és talajvíz
 - pécsi felszíni vízfolyások rendszeres vízminőségi ellenőrzése
 - Putnok területe

Feketevölgy területén vízügyi hatóság a monitoring záródokumentációi elfogadása alapján engedélyt adott a monitoring kút megszüntetésére, melyet az év során elvégeztünk.

Ózd-Farkaslyuk területén a monitoring kút vízjogi üzemeltetési engedélye lejárt 2019-ben. A 2020-ban benyújtott új vízjogi üzemeltetési engedély kérelmünket a vízügyi hatóság nem bírálta el, 2024. február 27-én kelt végzésében a kérelem eljárást megszüntette. Vízjogi üzemeltetési engedély hiányában a monitorozást 2023 évben nem folytattuk.

Felszín alatti bányatérsegek felszínre gyakorolt hatása

- A lakott területek alatt folytatott bányászati tevékenység okozta felszínmozgások nyomon követésére az alábbi geodéziai ellenőrző rendszereken végeztünk méréseket:
 - Salgótarján
 - Kazár
 - Várpalota
 - Miskolc
 - Továbbá ugyancsak geodéziai ellenőrző mérési hálózatot működtetünk a jogosultságunkban lévő mecseki bányatelkek területén. (Vasas, Szászvár, Pécs-Mecsekszabolcs)
- A bányauregek tönkremenetele, felszakadása által előidézett fedőközet mozgások felszínre gyakorolt későbbi hatásának (beszakadások, horpák, süllyedések, épületek rongálódása stb.) megelőzése céljából korábbiakban több helyszínen (Ormosbánya, Miskolc Berekalja városrész, Salgótarján) végeztünk fúrólyukon keresztül leadott tömedékelőanyaggal tömedékelést.

A Miskolc Berekalja városrész alatt húzódó Mártonbánya vágatainak fúrólyukon keresztül adagolt és áramoltatott homokzaggal történő tömedékelését 2021-ben kezdtük meg, a tevékenységet 2022. évben is folytattuk és összességében a két év során 11473 m³ bányaureget töltöttünk fel, ami kb. 3000 m hosszúságú bányavárat tömedékelését jelenti. A tárgyév során a már homokzaggal tömedékelte Szikla, Csemete és Homok utca alatti területen az áramoltatott homokzaggal nem tömedékelhető vágatszakaszok szilárduló zagy besajtolásával történő tömedékeléséhez szükséges speciális fúrólyukak kialakítása történt meg.

A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége

A kutak műszaki biztonságba helyezése arra irányul, hogy a kút fúrása során harántolt és fluidumot, gázt vagy vizet tartalmazó rétegeket kizárjuk annak érdekében, hogy a kútból semmilyen anyag ne kerüljön a környezetbe, és ne okozhasson környezetszennyezést. A kutak műszaki biztonságba helyezését követően a kútkörzet felszíni rekultivációjával válik teljessé a bányászati mélyfúrások tájrendezése. A rekultivációs tervek kitérnek a kútkörzetek környezetvédelmi alapállapot vizsgálatára, ami a kútkörzet talaj- és talajvíz

szennyeződésének vizsgálatát is jelenti. Az alapállapot vizsgálatok során esetleges jelentkező talaj szennyeződések kármentesítése a rekultivációs munkák keretében kerül elvégzésre. Talajvíz szennyeződés esetén a felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet szerint környezetvédelmi kárelhárítási eljárás indul.

Ezen környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek közül 2023-ben az alábbi részfeladatokat végeztük:

– **Kutak (bányászati mélyfúrások) műszaki biztonságba helyezése**

A bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezésére 2023-ban – a kivitelezői kapacitások más területen történt lekötéséből adódó, munkakezdés elhúzódása miatt – nem került sor.

– **Rekultiváció:**

2023-ben 9 kútnál történt meg felszíni rekultiváció, a tájrendezés a következő kutaknál:

Fegyvernek-4, Fehyvernek-51, Kengyel-É-2, Kengyel-É-4, Kengyel-É-5, Martfü-8, Marfü-21, Szolnok-Hajtótanya-13, Törökszentmiklós-D-2.

Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

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

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

Környezetvédelmi célú tevékenység üzemeltetése

Az elvégzendő feladatok az alábbiak:

- egységes vízelvezető rendszer működtetése,
- radioaktívan szennyezett vizek uránmentesítése,
- zagytéri kármentesítő rendszer és vízkezelő üzemeltetése,
- karbantartás,
- környezetellenőrzési monitoring tevékenység,
- rekultivált területek, létesítmények utógondozása.

A feladat ellátása alapvetően folyamatosnak tekinthető, azonban a környezetellenőrzési monitoring tevékenység eredményeinek, adatainak, továbbá a jogszabályi háttér esetleges módosulásának megfelelően mindenkor fennáll a rendszer működtetésével összefüggő változtatási igények megjelenésének esélye.

Vízkezelő és vízkormányzó rendszer üzemeltetése

Az elmúlt években elkészültek azon bővítések, beruházások, felújítások, melyek az É-i bányauzemek jövőbeli felteléséből származó többletvíz, valamint a meddőhányók alól származó vizek biztonságos kezelését teszik lehetővé az egységes vízkezelő- és vízkormányzó rendszeren keresztül, ahonnan ellenőrzötten kerül a hatósági előírásoknak megfelelő paraméterekkel kibocsátásra a felszíni befogadóba.

Tárgyidőszakban összesen 1 340 796 m³ víz kibocsátása történt, 2,89 mS/cm átlagos fajlagos vezetőképességgel. A kibocsátott víz minőségi hatósági előírásait, mind sótartalom, mind pedig radionuklid vonatkozásában betartottuk, határérték túllépésünk az év folyamán nem volt.

Uránmentesítés

2023. évben a bányavíz kezelő üzemben összesen 715 337 m³ uránnal szennyezett víz (218 267 m³ I. bányauzemi-, 54 350 m³ meddőhányókból származó szivárgó-, valamint 442 720 m³ III. bányauzemi feltelt kifolyó víz) uránmentesítését végeztük el. A rendszer működtetésével összesen 2 768,65 kg fémurán tartalmú koncentrátumot (yellow cake-sárga por) állítottunk elő, melyet szárítást, csomagolást követően raktároztunk. Tárgyévben uránkoncentrátum export nem történt. 2023. év zárásakor raktárkészleten 6 241,68 kg urán tartalmú koncentrátumot tároltunk.

Zagytározói vízkezelő rendszer üzemeltetése

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

A hatósági előírásokkal összhangban a mintegy 1 km közelségben található ivóvízbázisok védelme érdekében a kármentesítés és vízkitermelés folyamatos munkarendben történik.

A zagytéri kármentesítő rendszerrel a jelentés időszakában 473 082 m³ talaj- és rétegvíz, továbbá a zagytestből szivárgó víz került kiemelésre, illetve gyűjtésre, melyből 47 523 m³-t részlegesen sómentesítettünk.

Hulladéklerakó üzemeltetése

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

kezelő sugárszennyezett üzemi hulladékainak befogadása és elhelyezése. Az üzemeltetést 2023. évben az egységes környezethasználati engedélyben előírtaknak megfelelően végeztük, az év során rendkívüli esemény nem történt.

2023. évben a hulladéklerakóban az alábbi anyagok kerültek elhelyezésre:

EWC kód	Megnevezés	Mennyiség
19 13 06	Szennyezett talajvíz remediációjából származó iszap, amely különbözik a 19 13 05-től	2 395,6 tonna
16 02 16	Kiselejtezett berendezésből eltávolított anyag, amely különbözik a 16 02 15-től	0 kg
17 05 04	Föld és kövek, amelyek különbözik a 17 05 03-tól	15,75 tonna
17 09 04	Kevert építési-bontási hulladék, amely különbözik a 17 09 01-től, a 17 09 02-től és a 17 09 03-tól	0 tonna

A rendelkezésre álló szabad kapacitás meghatározása érdekében geodéziai felmérés készült, a hulladéklerakóban még elhelyezhető számított anyagmennyiség 44 126 m³.

Környezetvédelmi ellenőrző, értékelő tevékenység

A bányabezárás, a rekultiváció és a felhagyás utáni környezetvédelmi célú működés időszakában a tevékenység által veszélyeztetett és szennyezett környezeti elemeket (levegő, felszíni és felszín alatti víz, növényzet, talaj, földtani közeg), mint hatásviselő elemeket ellenőrizzük. A monitoring vizsgálatok eredményeit az adatszolgáltatásokra vonatkozó előírások szerint, valamint az értékelő jelentést a tárgyévet követően megküldjük az érintett hatóságoknak.

A környezetvédelmi engedély rendelkezik a sugárvédelmi követelményekről, valamint a radioaktív kibocsátások és a környezet radiológiai ellenőrzéséről, amit a hatóság által elfogadott Kibocsátás Ellenőrzési Szabályzatnak megfelelően végeztünk. A dozimetriai vizsgálatok eredményeit szintén az éves monitoring jelentés tartalmazza.

A felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21) Korm. rendelet alapján elrendelt egyedi hatósági kötelezés alapján végzett kármentesítésekről – az öt részterületen a kármentesítés szakaszától függően – műszaki beavatkozási éves jelentéseket vagy záródokumentációkat készítettünk.

Az adatszolgáltatásokat, jelentéseket az érintett hatóságok tudomásul vették, illetve elfogadták.

Tájrendezés

A hatósági előírásra végzett tevékenység az alábbi rendszeres feladatok terv szerinti végrehajtását jelenti:

- Rekultivált meddőhányók, zagytározók, üzemi területek utógondozási munkái (eróziójavítás, növényzetkarbantartás, stb.),
- Vízi műtárgyak környezetének gondozása,
- Vízkezelési csapadék elhelyezése,
- Vízföldtani monitoring hálózat karbantartása.

Karbantartás

Karbantartást igényel az infrastruktúra fenntartása, a tevékenységhez tartozó épületek, telephelyek működtetése, valamint a monitoring elemek megfelelő működésének biztosítása.

Csővezeték rendszer és műtárgyak karbantartása

- A Frici-tárói meddőhányó helyszíni, uránmentesítési műtárgy működtetése, karbantartása, tisztítása,
- Bakonyai (II. meddőhányó - P-II.) csővezeték és aknáinak karbantartása, tisztítása, mérő akna karbantartása,
- P-II. terület S-3, Pk-4 nyelőkút és a hozzájuk tartozó árok, valamint nyelőkutak, zsompok karbantartása,
- P-II. területen kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása,
- ÉDÜ Érc-tároló környezetében kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása.

Vízkezelő üzemek karbantartása:

- III. üzem - Bányavíz-kezelő üzem közötti csővezeték üzemeltetése, aknák és környezetük karbantartása,
- Zagyteri vízkezelő üzem létesítményeinek üzemeltetése, karbantartása,
- Vízisztító technológiai berendezések karbantartása:
 - Vízisztító épületei,
 - Vízisztító környezete,
 - Vízkibocsátó műtárgy,
 - Infrastruktúra üzemeltetése, karbantartása, javítása.

Környezetvédelmi tevékenység ráfordításai 2023-ban

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

Tevékenység	Ráfordítás (E Ft)
I. Bányabezárás (Szénbányászat, CH)	
Víz monitoring, felszíni és felszín alatti vizek védelme	12 547
Tájsebek, igénybe vett területek helyreállítása, CH kutak rekultivációja	133085
Bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezése (potenciális környezetszennyezés megelőzése), műsz. bizt. intézkedések	8 669
Felszín alatti bányaműveletek felszínre gyakorolt hatásának ellenőrzése	7 934
Felszín alatti bányatérsegek felszámolása	64798
Összesen	227 033

II. Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	
Bányavíz-kezelés	233 901
Zagytéri vízkezelés	221 480
Környezeti monitoring	135 063
Tájrendezés	21 741
Környezetvédelmi beruházás	81 433
Összesen	693 618
Mindösszesen (I. + II.)	920 651

6. A Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. CH kutakkal kapcsolatos 2023. évi közhasznú tevékenységének részletezése

adatok ezer Ft-ban	
Tevékenység	Összeg
Vagyonkezelés	18 538
Kútfelszámolás	1 816
Rekultiváció, kármentesítés	133 085
Hasznosítás, értékesítés	617
Összesen	154 056

7. Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi közhasznú szénbányászati tevékenységének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	Szénbányászati tevékenység		
	Átvett kötelezettség (mérlegen kívüli tételek)	Újonnan ismertté vált állami feladatok	Összesen
Bányabezárás	0	70 382	70 382
Tájrendezés	3 761	21 251	25 012
Bányakár	0	672	672
Vagyonhoz kötött kötelezettségek	0	961	961
Humán kötelezettségek	2 788	50 384	53 172
Beruházás	0	0	0
Összesen	6 549	143 650	150 199

8. Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi közhasznú Karolina bánya külfejtés tájrendezése tevékenységének részletezése

adatok ezer Ft-ban	
Tevékenység	Összeg
Karolina külfejtés tájrendezés működés	8 829
Karolina külfejtés tájrendezése	405 078
Összesen	413 907

9. Urános vízkezelés 2023. évben

adatok ezer Ft-ban	
II. Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	Összeg
Bányavíz-kezelés	233 901
Zagytéri vízkezelés	221 480
Környezeti monitoring	135 063
Tájrendezés	21 741
Karbantartás	151 706
Egyéb	78 515
Uránkoncentrátum előállítás	13 499
Beruházás	81 433
Összesen	937 338

10. Urános humán kártérítések 2023. évben

Urános humán kártérítések összesen:

177.526 E Ft

11. Mérlegen kívüli tételek

2005., 2006., és 2007. évben társaságunk átvállalt a végelszámolás alatt lévő három Bányavagyon-hasznosító Részvénytársaságtól és a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központtól (Karolina külfejtés tájrendezése) összesen **5.607.595 E Ft** értékű függő és jövőbeni kötelezettséget.

– Átvállalt kötelezettség részletezése:

adatok ezer Ft-ban	
Átvállalt kötelezettség Mecsek	1.312.346
Átvállalt kötelezettség Borsod	660.407
Átvállalt kötelezettség Veszprém	305.444
Karolina külfejtés kötelezettség átvállalás	3.329.398
Összesen	5.607.595

– Teljesített átvállalt kötelezettségek részletezése:

adatok ezer Ft-ban	
2005. évben teljesített átvállalt kötelezettség	145.693

2006. évben teljesített átvállalt kötelezettség	369.754
2007. évben teljesített átvállalt kötelezettség	257.667
2008. évben teljesített átvállalt kötelezettség	159.921
2009. évben teljesített átvállalt kötelezettség	279.816
2005. év ÁFA önellenőrzés miatti kötelezettség	6.898
2006. év ÁFA helyesbítés miatti kötelezettség	10.771
2010. évben teljesített átvállalt kötelezettség	151.793
2011. évben teljesített átvállalt kötelezettség	123.291
2012. évben teljesített átvállalt kötelezettség	75.705
2013. évben teljesített átvállalt kötelezettség	66.356
2014. évben teljesített átvállalt kötelezettség	312.571
2015. évben teljesített átvállalt kötelezettség	7.702
2016. évben teljesített átvállalt kötelezettség	21.638
2017. évben teljesített átvállalt kötelezettség	6.945
2018. évben teljesített átvállalt kötelezettség	13.781
2019. évben teljesített átvállalt kötelezettség	8.447
2020. évben teljesített átvállalt kötelezettség	5.427
2021. évben teljesített átvállalt kötelezettség	5.462
2022. évben teljesített átvállalt kötelezettség	7.423
2023. évben teljesített átvállalt kötelezettség	420.456
Összesen teljesített átvállalt kötelezettség	2.457.517

2023. december 31-én meglévő várhatóan felmerülő kötelezettségek összege: 3.150.078 E Ft

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév 2023
a	b	d	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-2 111 896	-1 784 315
I/a.	Adózás előtti eredmény ±	1 165	1 444
I/b.	Korrekciók - pénzeszköz átvétel miatt	-2 014 006	-3 079 681
I/c.	- fejlesztési támogatások écs	-95 348	-92 512
I/d.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
I/e.	Befektetés év végi átértékelése ±	0	0
I/f.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1d) +/-	-2 108 189	-3 170 749
2.	Elszámolt amortizáció (+)	100 124	96 700
2/a	Elszámolt amortizáció - fejlesztési támogatások écs	95 348	92 512
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	18 475
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-4 700	-1 800
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-43 294	-11 360
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-51 819	322 517
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	12 447	35 968
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-106 459	847 268
	Korrekció- a fejlesztési támogatások miatt	1 918 658	2 987 169
9.	Vevőkövetelés változása ±	-710	663
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-7 506	-12 697
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	2 862	-1 812
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-	-93 232	-64 897
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-141 104	-86 534
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	43 294	20 014
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±	4 578	1 623
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	2 013 982	3 061 206
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	2 014 006	3 079 681
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-24	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	-18 475
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-191 146	1 211 994
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +/-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-	-191 146	1 211 994
	Nyitó pénzeszköz állomány	1 246 067	1 054 921
	Záró pénzeszköz állomány	1 054 921	2 266 915
	Ellenőrző szám	-191 146	1 211 994

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



**Üzleti jelentés
a
2023. üzleti évről
(január 1. – december 31.)**

Budapest, 2024. március 20.

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Tartalomjegyzék

1	Általános rész.....	3
1.1	A társaság alapítása.....	3
1.1	A Társaság alapadatai:	4
2	A Társaság tevékenysége	5
2.1	A társaság célja, feladatai	5
2.2	A Társaság tevékenységi köre	6
2.3	A Társaság közhasznú tevékenysége	7
3	Székhely, telephelyek	8
4	Mérlegelemzés	9
5	Eredménykimutatás elemzése	12
6	Műszaki feladatokkal kapcsolatos költségek terv-tény adatai.....	16
6.1	Állami tulajdonú bányászati mélyfúrásokkal kapcsolatos költségek	16
6.2	Szénbányászati költségek	17
6.3	Szénbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek	18
6.4	Uránbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek	18
6.5	Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	18
6.6	Karolina külfejtés tájrendezésével kapcsolatos költségek.....	20
7	Beruházások.....	21
8	A Társaság 2023. évi Közbeszerzési terv megvalósolása	23
9	Létszám- és személyi jellegű ráfordítások.....	25
10	Környezetvédelem	26
11	Kockázatkezelés.....	32
11.1	Tevékenységi kockázatok	32
11.2	Egyéb kockázatok	33
12	A Társaság 2024. évi terve.....	34
12.1	A Társaság 2024. évi feladatainak részletes ismertetése	34
	Szénbányászat	34
	Szénbányászati humán kötelezettségek.....	35
	Szénhidrogén feladatok	35
	Uránbányászati humán kötelezettségek teljesítése.....	36
	Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	36
	Ipari park	37
	Karolina külfejtés tájrendezése	38
12.2	A Társaság 2024. évi beruházási terve	38
13	Mérlegkimutatás (2022. tény – 2023. terv – 2023. tény – 2024. terv)	39
14	Eredménykimutatás (2022. tény – 2023. terv – 2023. tény – 2024. terv).....	40

1 Általános rész

1.1 A társaság alapítása

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

Jóváhagyta a három bányavagyon-hasznosító részvénytársaság végelszámolással történő megszüntetését.

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

Meghatározta a KHT feladatait:

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

Biztosította a feladatok végrehajtásához szükséges forrásokat:

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

A Kormány 353/2004.(XII. 22.) sz. rendelete szerint a KHT tekintetében a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központ (továbbiakban: SZÉSZEK) gyakorolta az alapítói jogokat, a társasági részesedés tekintetében a vagyonkezelői jogokat és felügyelte a KHT tevékenységét.

A SZÉSZEK a 267/2006. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján megszűnt, a Kormány a Magyar Bányászati és Földtani Hivatal (továbbiakban: MBFH) jelölte ki a SZÉSZEK jogutódjának.

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

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

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

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

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

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

1.1 A Társaság alapadatai:

A társaság neve	Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság neve 2009. január 8-ig	Bányavagyon-hasznosító Közhasznú Társaság
Székhelye:	1126 Budapest, Tartsay Vilmos utca 3. I. em.
Társaság fióktelepei	2510 Dorog, Béla király utca 2. tetőtér 7673 Kövágószőlős, Akna u. 2.
Alapítás kelte	2004. december 27.
Tevékenység kezdési időpontja	2005. január 17.
Társaság tevékenységének minősítése	közhasznú szervezet
Adószám:	22143200-2-43
Cégbejegyzés száma és kelte	01-09-908199 2009. január 8
KHT cégbejegyzés száma és kelte	01-14-000584 2005. február 2.
A társaság statisztikai számjele	22143200-7112-572-01
Jegyzett tőke:	120 millió Forint
A Társaság tulajdonosa	Magyar Állam
Tulajdonosi jogok gyakorlója	A Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3. § (1) bekezdés alapján a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56., cégjegyzékszám:01-10- 045784) gyakorolja.

A Társaság ügyvezetése	Egy személyben Czémán Miklós látja el 2011. január 27 napjától lakcíme: 2000 Szentendre, Vörösmarty u. 4.
A könyvvizetés módja	kettős könyvvitel
Választott könyvvizsgáló	CMT Audit Kft. (1074 Budapest, Vörösmarty u. 16-18. A ép. fsz I/F.) felelős könyvvizsgáló Móri Ferencné kamarai tag könyvvizsgáló (könyvvizsgálói kamarai száma: 003356)
Felügyelő bizottság	Dr. Radics Balázs elnök Vass Tünde Fejős András
Pénzforgalmi jelzőszámok	Magyar Államkincstár 10032000-00288011-00000017 10032000-00288011-00000024 10032000-00288011-00000031 10032000-00288011-00060028 10032017-00288011-01020018
Internetes honlap címe	www.bvh.hu

2 A Társaság tevékenysége

2.1 A társaság célja, feladatai

A Társaság célja a megszűnt állami bányászati tevékenység után fennmaradt környezeti és vagyoni károk megszüntetésével, a szénbányászatból és az uránbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, az állami tulajdonú bányászati mélyfúrások kezelésével, az uránérc-bányászat hosszú távú környezeti kárelhárítási feladataival kapcsolatos állami közfeladat ellátása, illetve az abban történő közreműködés.

Feladata:

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

- Az állami tulajdonú bányászati mélyfúrások kezelésével, hasznosításával és tájrendezésével kapcsolatos teendők ellátása:
 - az átvett bányászati mélyfúrások állapotának, jellemzőinek, a kapcsolatos teendőknek a felmérése, a kutakról információs adatbázis (kútkataszter) létrehozása, az adatbázis karbantartása;
 - a kutakkal összefüggő, meglévő előírások, műszaki szabályozások, követendő eljárások rendszerbe foglalása;
 - a kútkezeléssel, (felügyelet, ellenőrzés) értékesítéssel, műszaki biztonságba helyezéssel, tájrendezéssel kapcsolatos tevékenységek megszervezése és végrehajtása, valamint e tevékenységek szabályozott módszereinek kialakítása;
- A bánya-erőmű integrációs szerződések megkötésekor még nem ismert, de tartalmát tekintve az átvétel részét képező állami feladatok teljesítésében való közreműködés.
- A bányászattal kapcsolatos egyedi kormányzati döntések alapján ráháruló feladatok ellátása.
- 2014. január 1-től az Alapító 611/2013.(XII.02.) számú határozata szerint a Társaság kötelezettsége az uránbányászatban keletkezett baleseti járadékok és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségek teljesítése
- 2016. július 13-tól az Alapító 283/2016 (V.04.) számú határozata alapján Társaságunk végzi az uránérc-bányászat hosszú távú környezeti kárelhárítási feladatait, akként, hogy a Radioaktív Hulladékokat Kezelő Nonprofit Közhasznú Kft.-től társaságunkhoz akkreditálták a feladatot, és a szükséges személyi és tárgyi eszköz állományt. (Kővágószőlősi Fióktelep)
- Társaságunk a mecseki térségben bányavállalkozóként bányászati jogosultságokkal rendelkezik

A társaság által nyújtott szolgáltatás az ország egész területére kiterjed.

Az Alapító az Alapító Okiratban hozzájárult ahhoz, hogy a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet is gyakoroljon.

Az üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében, a közhasznú célt nem veszélyeztetve gyakorolja.

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

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

2.2 A Társaság tevékenységi köre

Főtevékenység

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Feketeszen-bányászat

Barnaszén-, lignitbányászat

Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás

Kavics-, homok-, agyagbányászat
 Kőolaj-kitermelés
 Földgáz-kitermelés
 Egyéb máshova nem sorolt bányászat
 Épületépítési projekt szervezése
 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
 Piac-, közvélemény-kutatás
 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
 Műszaki vizsgálat, elemzés
 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
 Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
 Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
 M.n.s. egyéb vegyi termék gyártása
 Mész-, gipsz gyártás
 Villamosenergia-termelés
 Villamosenergia-szállítás
 Villamosenergia-elosztás
 Villamosenergia-kereskedelem
 Víztermelés-, kezelés-, ellátás
 Használt eszköz bontása
 Vízi létesítmény építése
 Zöldterület-kezelés
 Oktatást kiegészítő tevékenység
 Urán-, tóriumérc-bányászat
 Egyéb bányászati szolgáltatás
 Szennyeződésmosztás, egyéb hulladékkezelés
 Építőipari gép kölcsönzése

2.3 A Társaság közhasznú tevékenysége

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

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

- a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 38. § a)-b) pontjai és a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet 160. § 3. pontja állami szervek feladatkörébe rendel. Ezen közfeladatok ellátását a mecseki uránércbányászat megszüntetéséről szóló 2085/1997. (IV. 3.) Korm. határozat, valamint a magyarországi uránércbányászat megszüntetésének rekultivációs feladatairól készített beruházási programról szóló 2385/1997. (XI. 26.) Korm. határozat módosításáról szóló 2006/2001. (I. 17.) Korm. határozat rendeli a Társaság tevékenységi körébe.
- a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény 36.§ (4) bekezdése, 42. §-a és a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet 160. § 1. pontja állami szervek feladatkörébe rendel. Ezen közfeladatok ellátását a szénbányászati szerkezetátalakítás jelenlegi és jövőbeli feladataihoz illeszkedő új

szervezeti rendszer kialakításról szóló 2330/2004. (XII.21.) Kormány határozat rendeli a Társaság tevékenységi körébe.

A Társaság által végzett cél szerinti közhasznú tevékenységek:

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

3 Székhely, telephelyek

Székhely

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

Leírása: 1 db bérelt iroda 296 m² összterülettel.

Létszám: 12 fő, többség műszaki és/vagy gazdasági felsőfokú végzettségű.

A székhely egyúttal a társaság központja is.

Miskolci iroda

Címe: 3501 Miskolc, Kazinczy u. 28.

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

Létszám: A tárgydőszakban 2 fő egy műszaki felsőfokú és 1 fő középfokú végzettségű dolgozó.

Az irodában működik a szénbányászati üzletág miskolci csoportja. Feladatai: , ún. hosszú távú környezetvédelmi feladatok irányítása, bányakár bejelentések helyszíni vizsgálata, bányakárszakértői szakvélemények készítése. Aknanyílások rendszeres ellenőrzése. munkák műszaki ellenőri teendőnek ellátása. Műszaki-gazdasági tervek készítése.

Dorogi fióktelep

Címe: 2510 Dorog, Béla király utca 2. tetőtér

Leírása:

Bérelt irodahelyiségek 115 m² összterülettel. Az 5 helyiségből 1 irattárként funkcionál.

A fióktelepen működik a társaság gazdasági csoportja.

Létszám: A tárgyidőszakban 2 fő felsőfokú és 3 fő középfokú végzettségű dolgozó.

Főbb feladataik: a társaság gazdasági-, pénzügyi-, számviteli-, társadalombiztosítási-, adózási, statisztikai- és nyugdíjbiztosítási feladatainak előkészítése és ellenőrzése.

Kővágószőlősi Fióktelep

Címe: 7673 Kővágószőlős Akna u. 2. 0222/15 hrsz.

A Fióktelep létszáma. 46 fő, aminek megoszlása: 9 fő felsőfokú, 32 fő középfokú és 5 fő alacsony fokú végzettségű.

A Fióktelep feladata az uránérc-bányászathoz kapcsolódó hosszú távú környezeti kárelhárítási tevékenység végrehajtása (bányavizek uránmentesítése, zagyteri vizek sóatlanítása, kiterjedt környezeti monitoring rendszer üzemeltetése, rekultivált területek utógondozása, létesítmények karbantartása, bányászati tájrendezési feladatok), továbbá itt található a társaság központi irattára is.

2 fő középfokú végzettségű munkatársunk a Társaság humán csoportjának tagjaiként a szén-, és uránbányászati humán kötelezettségeinkkel kapcsolatos, és bérszámfejtési feladatokat lát el. Szénbányászati területen: 1 fő felsőfokú műszaki végzettségű, akinek főbb feladatai: szénbányászati tájrendezési feladatok irányítása, mellett bányakár bejelentések helyszíni vizsgálata, bányakárszakértői szakvélemények készítése. A kiviteli munkák műszaki ellenőri teendőnek ellátása.

4 Mérlegelemzés

Az eszközök alakulása

Befektetett eszközök: 2023. évi tervezett összege 1.924.039 E Ft, a 2023. évi tény 1.935.775 E Ft, amely a tervezettnél 1%-kal, 11.736 E Ft-tal nagyobb, mivel a tervezettnél több beruházás valósult meg, az üzembe helyezések értéke is terv szerint alakult. A befejezetlen beruházás záró értéke 43.807 E Ft. A tárgyévben eszköz beszerzés 86.534 E Ft összegben történt, üzembe helyezésre 48.820 E Ft értékben került sor.

A beruházások részletezése az üzleti jelentés 7. pontjában található.

A társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Megnevezés	E Ft				
	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény- Terv	Tény/ terv %
Befektetett eszközök	1 956 218	1 924 039	1 935 775	11 736	101%
Immateriális javak	82 566	72 861	72 109	-752	99%
Tárgyi eszközök	1 873 652	1 851 178	1 863 666	12 488	101%

Forgóeszközök: 2023. évi terv 1.107.253 E Ft a 2023. évi tény 2.335.394 E Ft, amely 1.228.144 E Ft-tal több a tervezettnél. Ennek okai:

- Készletek: Késztermékek záró értéke 2023.12.31-én: 30.004 E Ft, urán koncentrátum.

Uránpor készletre vétel történt 2023. évben 13.499 E Ft értékben, mivel tárgyévben nem került értékesítésre. Az áruk állománya 2 334 E Ft, 2 334 db meddő szénhidrogén kút.

- A követelések összege a tervezetthez képest 28.856 E Ft-tal csökkent, ennek fő oka, a „Mecseki uránbányászok baleseti járadékainak és egyéb kártérítési kötelezettségeinek átvállalása” jogcímen kapott támogatás NAV által történő kiutalása a szokásosnál korábban történt meg,
- Az értékpapír állomány 0 E Ft, társaságunk nem rendelkezhet ilyen megtakarítással
- Pénzeszközeink értéke 1.234.927 E Ft-tal növekedett. A pénzeszköz növekedés oka, hogy a 2023. évben több forrást igényeltünk és kaptunk az év eleji magas infláció ellentételezésére, valamint a beszámoló évről a 2024. évre áthúzódó projektekhez kapcsolódó kötelezettségek kifizetéséből adódik.

Megnevezés	E Ft				
	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény- Terv	Tény/ terv %
Forgóeszközök	1 111 369	1 107 253	2 335 397	1 228 144	211%
Készletek	18 838	10 265	32 338	22 073	315%
Követelések	37 610	65 000	36 144	-28 856	56%
Értékpapírok	0	0		0	
Pénzeszközök	1 054 921	1 031 988	2 266 915	1 234 927	220%

Aktív időbeli elhatárolások: 2023. évi tervezett összege 1.000 E Ft, a 2023. évi tény adat 2.929 E Ft. A tény állomány a tervezetthez képest 1.929 E Ft-tal több. A növekedés oka a 2022. évben kiszámlázott, de 2023. évet terhelő költségek kissé magasabb szinten alakultak, valamint 689 E Ft bevétel elhatárolása történt, mely a káreseményhez kapcsolódó biztosítói összeg. A biztosító 2024.02.23 napján Társaságunk részére az összeget átutalta.

Megnevezés	E Ft				
	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény- Terv	Tény/ terv %
Aktív időbeli elhatárolás	1 117	1 000	2 929	1 929	293%

Saját tőke: A 2023. évi tervezett 922.129 E Ft a 2023. évi tény 923.418 E Ft, amely 1.289 E Ft-tal több a tervezetthez képest, köszönhetően a 2023. évi eredménynek 1.289 E Ft többletet realizáltunk.

Társaságunk jegyzett tőkéje és tőketartaléka 2023. év során sem változott.

Lekötött tartalékalállománnyal nem rendelkezünk.

Az eredménytartalék az előző évi adózott eredmény összegével növekedett

A 2023.évre tervezett adózott eredmény 155 E Ft volt. Ténylegesen 1.444 E Ft eredményt realizáltunk.

E Ft

	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény-Terv	Tény/ terv %
Megnevezés					
Saját tőke	921 974	922 129	923 418	1 289	100%
Jegyzett tőke	120 000	120 000	120 000	0	100%
Tőketartalék	144 859	144 859	144 859	0	100%
Eredmény tartalék	655 950	657 115	657 115	0	100%
Adózott eredmény	1 165	155	1 444	1 289	932%

Céltartalékok: a 2023. évi terv 5 000 E Ft, a 2023. évi tény 0 E Ft. Az eltérés 5.000 E Ft, amelynek oka, hogy nem volt szükség a tervezett céltartalék megképzésére a folyamatban lévő peres ügyek alapján.

A tervezés során csak a humán perekkel kapcsolatos kötelezettséggel számoltunk.

	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény-Terv	Tény/ terv %
Megnevezés					
Céltartalékok	1 800	5 000	0	-5 000	0%

Kötelezettségek: A 2023. évi tény 533.035 E Ft, amely 348.089 E Ft-tal több, mint a 2023. évi terv. A kötelezettségeket határidőben, a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítettük.

	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény-Terv	Tény/ terv %
Megnevezés					
Kötelezettségek	174 550	184 946	533 035	348 089	288%
Hosszú lejáratú	2 334	2 334	2 334	0	100%
Rövid lejáratú	172 216	182 612	530 701	348 089	291%

Passzív időbeli elhatárolás: A 2023. évi terv 1.920.217 E Ft, a 2023. évi tény összeg 2.817.648 E Ft, amely 897.431 E Ft-tal több a tervezettnél.

A növekedés alapvető oka, hogy a 2023. évben a tervhez képest magasabb összegű bevétel és költségelhatárolás történt. A bevételek elhatárolása az év végéig fel nem használt támogatási összegek.

	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény-Terv	Tény/ terv %
Megnevezés					
Passzív időbeli elhatárolás	1 970 380	1 920 217	2 817 648	897 431	147%

5 Eredménykimutatás elemzése

Az értékesítés nettó árbevétele

2023. évi tervezett összege 143.063 E Ft, tényleges összege 14.964 E Ft, ez jelentősen elmaradt a tervtől, melynek indoka, hogy az uránkoncentrátum eladása áthúzódik 2024. első félévére.

E Ft				
A tétel megnevezése	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény- Terv	Tény/ Terv %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 334	14 964	-3 370	82%
Exportértékesítés nettó árbevétele	124 729	0	-124 729	0%
Értékesítés nettó árbevétele (01.-02.)	143 063	14 964	-128 099	10%

Aktivált saját teljesítmények

2023. évi tervezett összege -8.573 E Ft, tényleges összege 13.499 E Ft, 22.072 E Ft-tal magasabb összeg került elszámolásra a nem értékesített uránkoncentrátum készletre vételezése során felmerült költségek miatt.

E Ft				
A tétel megnevezése	2023. év Terv	2023. év Tény	Tény- Terv	Tény/ Terv %
Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	-8 573	13 499	22 072	-157%

Egyéb bevétel

2023. évi tény összeg 2.242.344 E Ft, 778.176 E Ft-tal kevesebb összeg került elszámolásra.

- Az urános környezeti kárelhárítási tevékenységhez kapcsoló 2022. évi támogatás egy részének felhasználása áthúzódott 2023.04.15-ig.
A bányabezárási, környezeti kárelhárítási tevékenységhez kapcsolódó 2023-2024 évi támogatás jelentős részének felhasználása áthúzódik 2024 évre a Karolina külfejtés és a CH kutak közbeszerzéses projektjei kapcsán.
- A tárgyi eszközök értékesítéséből 2023. évben 11.360 E Ft eredményt realizáltunk 1 db várpalotai ingatlan, 1 db használt laptop, 1 db Office 2013 Home és 2 db használt mobiltelefon értékesítéséből eredően.
- A céltartalék feloldás tervezett összege 5 000 E Ft, ténylegesen 1.800 E Ft.
- A támogatásból megvalósult tárgyi eszközök értékcsökkenésének terven felüli növekedése az ingatlan értékesítéséhez, könyv szerinti értékének kivezetéséhez köthető.

E Ft

Megnevezés	2023. év terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Tárgyévben felhasznált költségvetési tám.	2 915 214	2 134 016	-781 198	73%
Értékesített tárgyi eszköz bevétel	11 316	11 360	44	100%
Céltartalék felhasználása	5 000	1 800	-3 200	36%
Egyéb különféle bevételek	0	629	629	-
Támogatásból megval.tárgyi eszk.écs.	88 990	92 512	3 522	104%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0	2 027	2 027	-
Kapott késedelmi kamat, kötbér	0	0	0	-
Egyéb bevételek	3 020 520	2 242 344	-778 176	74%

Anyagjellegű ráfordítások:

A 2023. évi tervben szereplő összeg 1.996.772 E Ft, ténylegesen elszámolásra került 1.193.458 E Ft. Az eltérés 803.314 E Ft, amely 40 %-os csökkenést jelent a tervezetthez képest. Az eltérés fő oka, összefügg az egyéb bevételben szereplő tárgyévben felhasznált költségvetési támogatási sorral, így az igénybe vett szolgáltatások tervezett összege jelentősen elmaradt, amely a szénhidrogén üzletág feladatainak egy része átütemezésre került a következő évre.

E Ft

Megnevezés	2023. év terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Anyagköltség	335 051	313 892	-21 159	94%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 643 216	863 451	-779 765	53%
Egyéb szolgáltatások értéke	18 505	15 930	-2 575	86%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	185	185	-
Anyagjellegű ráfordítások	1 996 772	1 193 458	-803 314	60%

Személyi jellegű ráfordítások

adatok fő-ben

2023. évi nyitó létszám	2023. évben kilépő	2023. évben belépő	2023. év záró létszám
71	-6	2	67

2023. évre 997.800 E Ft személyi jellegű ráfordítást terveztünk, ténylegesen 955.748 E Ft realizálódott, az eltérés (-)42.052 E Ft.

A tervhez képest a bérköltségnél 26.042 E Ft-ot takarítottunk meg, mely egyrészt az átlaglétszám csökkenéséből adódik. 2023 évben távozott társaságunktól létesítményfenntartási vezető, 3 fő műszaki referens, szénbányászati üzletágvezető, gazdasági vezető. Felvételre került egy fő ügyintéző és egy fő gazdasági vezető a gazdasági csoporthoz. Az egyik nyitott pozíciót másik munkakör feltöltésére használtuk fel, ahol alacsonyabb bérrel került felvételre a munkavállaló. A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 6.939 E Ft-tal kevesebb, mint a tervezett. Ennek oka elsősorban az, hogy az urános és szénbányászati humán területen a magánszemélyeknek kifizetett kártérítések ténylegesen kifizetett összege 11.047 E Ft-tal alacsonyabb, mint a 2023. évi üzleti tervben szereplő érték, ebből az urános területen a magánszemélyeknek kifizetett járadékok és nem vagyoni, dologi kártérítések ténylegesen kifizetett összege 6.604 E Ft-tal alacsonyabb, mint a 2023. évi üzleti tervben szereplő.

A bérjárulékoknál a tervhez képest 9.071 E Ft megtakarítás jelentkezik a bér és az egyéb személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan, valamint a nyugdíjas munkavállalók járulékkedvezménye miatt.

A tétel megnevezése	E Ft			
	2023. évi terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Bérköltség	567 540	541 498	-26 042	95%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	331 831	324 892	-6 939	98%
Ebből magánszemélyeknek fiz. kártérítés	228 700	217 653	-11 047	95%
Bérjárulékok	98 429	89 358	-9 071	91%
Ebből magánszemélyeknek fiz. kártérítés járulékai	11 590	8 739	-2 851	75%
Személyi jellegű ráfordítások	997 800	955 748	-42 052	96%

Értécsökkenési leírás

2023. évben a tervben 102.544 E Ft, ténylegesen 96.700 E Ft összegű értécsökkenési leírást számoltunk el. Az eltérés 5.844 E Ft összegű.

A tétel megnevezése	E Ft			
	2023. évi terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Értécsökkenési leírás	102 544	96 700	-5 844	94%

Egyéb ráfordítások

A 2023. évre tervezett egyéb ráfordítások összege 57.739 E Ft, ténylegesen 23.527 E Ft került elszámolásra. Az eltérés 34.212 E Ft.

Az eltérés legjelentősebb oka, a bányakárookra kifizetett kártérítési összegek igen jelentős csökkenése az ügyek számának és értékének csökkenése miatt.

E Ft

Megnevezés	2023. év terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke		0	0	-
Céltartalék képzés	5 000	0	-5 000	0%
Adók illetékek,önellenőrzési pótlék	6 739	6 204	-535	92%
Különféle egyéb ráfordítások		0	0	-
Egyéb ráfordítás		451	451	-
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések		1 454	1 454	-
Adott támogatás		955	955	-
Támogatás visszafizetése		381	381	-
Selejtezett tárgyi eszk. könyv szer.ért.		12	12	-
Bányakár	46 000	14 070	-31 930	31%
Összesen:	57 739	23 527	-34 212	41%

Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye

A 2023. évi tervezett összege 155 E Ft, a tényleges 1.374 E Ft. Az eltérés 1.219 E Ft.

E Ft

A tétel megnevezése	2023. évi terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	155	1 374	1 219	886%

Pénzügyi műveletek eredménye

A 2023. évre nem terveztünk pénzügyi művelettel kapcsolatos eredményt, ténylegesen 70 E Ft realizálódott.

E Ft

A tétel megnevezése	2023. évi terv	2023. év tény	Tény-Terv	Tény/Terv %
Pénzügyi műveletek bevételei	0	216	216	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	146	146	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	70	70	-

Adózás előtti eredmény

2023. évi terv szerinti adózás előtti eredmény 155 E Ft, 2023. évben ténylegesen 1.444 E Ft, az eltérés 1.289 E Ft többlet.

Adófizetési kötelezettség 0 E Ft.

E Ft				
A tétel megnevezése	2023. évi terv	2023. év tény	Tény- Terv	Tény/ Terv %
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	155	1 444	1 289	931%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	155	1 444	1 289	931%

6 Műszaki feladatokkal kapcsolatos költségek terv-tény adatai

6.1 Állami tulajdonú bányászati mélyfúrásokkal kapcsolatos költségek

A CH üzletág 2023. évi tevékenységét a 2330/2004. (XII.21.) Kormányhatározat, az MNV Zrt.-vel hatályos vagyonkezelési szerződés a 2023. évi üzleti terv és a 2022. ill. 2023. évi, „Bányabezárás” költségvetési előirányzat alapján a támogatói okiratok, valamint az MNV Zrt. felé készített vagyonkezelési feladatterv alapján végezte.

A tervfeladatok végrehajtása a következők szerint alakult:

– Vagyonkezelési feladatok

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

– Kutak biztonságba helyezése,

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

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

Az üzleti terv a tervezési és engedélyezési költségeken túl a beérkező ajánlatok függvényében 3+1 db kút kútjavító berendezéssel történő biztonságba helyezésének költségeit tartalmazta.

A közbeszerzési eljárást lezárását követően 5 kút műszaki biztonságba helyezésre került aláírásra szerződés. a IV. negyedévben. A kivitelezői kapacitások más irányú lekötése miatt a vállalkozó a kútmunkálatok kivitelezését nem tudta megkezdeni 2023-ban.

– Rekultiváció, tájrendezés

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

A tárgyi időszakra a beérkező ajánlatok függvényében 7-9 db bányászati célú mélyfúrás felszíni körzetének rekultivációját, tájrendezésének lezárását terveztük.

A lefolytatott közbeszerzési eljárást követően megkötött szerződés végrehajtásaként 9 kút rekultivációjára került sor.

2023. év kiemelt feladata volt a bányászatról szóló törvény tájrendezési előírásainak végrehajtásaként 610 kút vonatkozóan elvégzett kockázat értékelés.

– Kutak hasznosítása

A fentiekben már hivatkozott kormányhatározat és vagyonkezelési szerződés alapján feladatunk a geológiai és műszaki állapotértékelések alapján más célú hasznosításra alkalmas kutak hasznosításba adása (használatba adás, bérbeadás).

A kutak bérbeadásával kapcsolatosan az MNV Zrt részére fizetett hasznosítási díj 441 E Ft.

A CH üzletág 2023. évi feladatait a tervezett 575 005 E Ft költséggel szemben 227 635 E Ft költség ráfordítással teljesítette. A költség elmaradás oka a kutak biztonságba helyezési munkálatainak 2024 évre történő áthúzódása.

6.2 Szénbányászati költségek

– Bányabezárás

A bányabezárási feladataink közül továbbra is a legjelentősebb tétel a Miskolc Berekalja városrész alatt kis mélységben húzódó Márton bánya vágatrendszerének tömedékelése. 2021-2022. években fúrólukakon keresztül adagolt, és a bányatérsgben áramoltatott homokzagyból kiüledő homokkal történt a tömedékelés, ezzel a technológiával a két év során összesen 11 473 m³ homok került be a vágatokba, mely mennyiség kb. 3000 m hosszúságú bányavágat tömedékelését jelentette. A bánya északi részén homokzagos tömedékelésre már nincs lehetőség, viszont tömedékeletlenül maradtak olyan vágatszakaszok, melyek a lakóházakra veszélyt jelenthetnek. A veszélyhelyzet csökkentésére ezen vágatszakaszokat fúrólukon keresztül besajtol szilárduló zaggal tervezzük tömedékelni. A tárgyév során elkészültek a szilárduló zagy beadásához szükséges speciális fúrólukak. A terv szerint a fúrólukak kivitelezése áthúzódott volna 2024. év elejére, de a kivitelező elvégezte a teljes munkát 2023-ban.

A beszámolási időszakban – havária jelleggel – elvégeztük Bányaterenye Bolyópusztán az egykori Tiribes függőleges aknához kapcsolódó felszínre kiszakadt földalatti létesítmények tömedékelését, Salgótarján József lejtőszakna felnyílt bányatérsgének után tömedékelését, Krancság területén a Légakna 2 megsuvadt tömedékelésének után tömedékelését.

Az év során a Fekete völgyi akna vízfeltelését követő Vmfv-7 jelű monitoring kutat hatósági engedély alapján megszüntettük. A Farkaslyuk akna vízfeltelését követő Umf-2 jelű kút esetében a monitoring tevékenységet leállítottuk, mert a fúróluk 2019 óta

nem rendelkezik vízjogi működtetési engedéllyel és a vízügyi hatóság a tárgyév végéig nem bírálta el a 2020-ban benyújtott vízjogi működtetési engedélyt.

A Bányabezárás tervsorán a túllépést a Márton bányai fúróluk kialakítás előteljesítése és a havária jellegű feladatok okozták.

– **Tájrendezés**

Tájrendezési munkák 2023-ban nem történtek.

– **Bányakár**

A bányakárokkal kapcsolatos kiadások összege a tervezetthez képest jelentősen elmaradt.

A bányakár kialakulásának esélye a bányászati tevékenység befejezésétől eltelt idővel csökken. Azonban bizonyos körülmények, mint a szélsőséges időjárás (erősen csapadékos és aszályos időszakok váltakozása), ezt a csökkenő tendenciát befolyásolhatják. Ugyanígy a bányakár igény benyújtások növekedését okozza, ha egy területen bányászati utómunkákat, tömedékelést kell végezni. Természetesen az igények nem minden esetben vezethetők vissza bányászati hatásra.

A bányakártalanításra fordítandó összeg tulajdonképpen nem tervezhető. 2022. évben 37 db bányakár bejelentésből 18 eset végződött kártalanítással, kártalanításra 54 279 E Ft-ot fizetett ki társaságunk. 2023. évben 20 db bányakár ügyből 4 eset végződött kártalanítással, társaságunk 14 070 E Ft bányakártalanítást fizetett ki, mely összeg jelentősen elmarad a tervezettől.

– **Vagyonhoz kötött kötelezettségek**

A vagyonhoz kötött kötelezettségeink az ingatlanértékesítéseknek köszönhetően a tervezettnél alacsonyabb szinten alakultak.

A szénbányászati kötelezettségeink 2023. évi tény költsége a tervezett 199.193 E Ft-nál alacsonyabb szinten 186.102 E Ft értéken valósult meg. A csökkenés alapvetően a bányakártalanítások csökkenése okozta.

6.3 Szénbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek

A szénbányászati humán kötelezettségek teljesítésének 72.512 E Ft-os költségvonzata elmarad a tervezett 76.610 E Ft-tól, a kifizetett nem vagyoni és dologi kártérítések csökkenése miatt.

6.4 Uránbányászati humán kötelezettségekkel kapcsolatos költségek

Társaságunk 2014. január 1. óta végzi a mecseki uránbányászok baleseti járadékaival, egyéb munkahelyi egészségkárosodásával kapcsolatos teendőket, az állami kötelezettség viselőjeként. A beszámolt időszakra összességében 191.322 E Ft-ot terveztünk, amely ténylegesen 183.275 E Ft-ban realizálódott a magánszemélyeknek kifizetett humán járadékok és nemvagyoni, dologi kártérítések összegének csökkenése miatt.

6.5 Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

A hosszú távú környezeti kárelhárítás 2023. évi feladatait a tervezett 1 136 200 E Ft-tal szemben 1 002 309 E Ft-tal realizáltuk.

Bányavíz-kezelés

Az I. sz. bányüzemi üregrendszerből kiemelt, uránnal szennyezett bányavíz mellett a tevékenység keretében kerülnek tisztításra az I., II., valamint a III. meddőhányó alól fakadó magas oldott urántartalmú vizek. Az elmúlt években elkészültek azon bővítések, beruházások, felújítások, melyek az É-i bányüzemek jövőbeli felteléséből származó többletvíz, valamint a meddőhányók alól származó vizek biztonságos kezelését teszik lehetővé az egységes vízkezelő- és vízkormányzó rendszeren keresztül, ahonnan ellenőrzötten kerül a hatósági előírásoknak megfelelő paraméterekkel kibocsátásra a felszíni befogadóba. A bányavíz-kezelés keretében kerül feldolgozásra a Frici-tárói meddőhányó alól kifolyt magas urántartalmú víz uránmentesítéséből származó ioncserélő gyantán megkötött urán, továbbá a rendszer részét képezi a volt Ércdúsító Üzem érc-tárolója környezetében kialakult talajvíz kármentesítésére szolgáló, valamint a volt II. perkolációs területen hasonló célból kiépített és üzemeltetett talajvíz kármentesítő rendszer is. A „bányavíz kezelés” más aspektusból összefoglalóan a magas urántartalmú vizek tisztítását jelenti. A kezelendő víz mennyisége erősen csapadékfüggő.

Éves szinten a Bányavíz-kezelő üzemben mintegy 450 000 m³ mennyiségű víz uránmentesítését terveztük, ezzel szemben a csapadékviszonyokkal is összefüggésben 715 337 m³ víz uránmentesítését végeztük el.

Zagytéri vízkezelés

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

A hatósági előírásokkal összhangban a mintegy 1 km közelségben található ivóvízbázisok védelme érdekében a kármentesítés és vízkitermelés folyamatos munkarendben történik. A zagytéri kármentesítés során is a tervezett 444 000 m³ vízzel szemben 473 082 m³ került kiemelésre és kezelésre, melyből 47 523 m³-t részleges sómentesítettünk.

Monitoring tevékenység

Az uránipari rekultiváció komplex monitoring rendszerének üzemeltetését a környezetvédelmi engedély szabályozza, amely tartalmazza a tevékenységhez kapcsolódó környezetvédelmi, vízügyi és vízvédelmi, sugár- és közegészségügyi, talajvédelmi, bányahatósági és erdőhatósági előírásokat. A monitoringra vonatkozó előírások kiegészülnek a szennyvíz kibocsátás önellenőrzésével és a vízkármentesítésre vonatkozó határozatokban foglalt további előírásokkal, valamint a levegőbe és vízbe történő radioaktív kibocsátások és környezetük ellenőrzésével kapcsolatos követelményekkel.

Az uránipari rekultiváció komplex monitoring rendszerével kapcsolatos irányító, értékelő, elemző tevékenység, valamint a hatósági adatszolgáltatások elkészítése főként saját munkaerővel, az üzemeltetés vásárolt szolgáltatásként történik.

Tájrendezés

A hatósági előírásra végzett tevékenység az alábbi rendszeres feladatok terv szerinti végrehajtását jelenti:

- Rekultivált meddőhányók, zagytározók, üzemi területek utógondozási munkái (eróziójavítás, növényzet karbantartás stb.),
- Vízi műtárgyak környezetének gondozása,
- Vízkészítési csapadék elhelyezése,
- Vízföldtani monitoring hálózat karbantartása.

Karbantartás

Karbantartást igényel az infrastruktúra fenntartása, a tevékenységhez tartozó épületek, telephelyek működtetése, valamint a monitoring elemek megfelelő működésének biztosítása.

Csővezeték rendszer és műtárgyak karbantartása

- A Frici-tárolói meddőhányó helyszíni, uránmentesítési műtárgy működtetése, karbantartása, tisztítása,
- Bakonyai (II. meddőhányó - P-II.) csővezeték és aknáinak karbantartása, tisztítása, mérő akna karbantartása,
- P-II. terület S-3, Pk-4 nyelőkút és a hozzájuk tartozó árok, valamint nyelőkutak, zsompok karbantartása,
- P-II. területen kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása,
- ÉDÜ Értároló környezetében kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása.

Vízkezelő üzemek karbantartása:

- III. üzem - Bányavíz-kezelő üzem közötti csővezeték üzemeltetése, aknák és környezetük karbantartása,
- Zagytéri vízkezelő üzem létesítményeinek üzemeltetése, karbantartása,
- Víz tisztító technológiai berendezések karbantartása:
 - Víz tisztító épületei,
 - Víz tisztító környezete,
 - Vízkibocsátó műtárgy,
 - Infrastruktúra üzemeltetése, karbantartása, javítása.

Létesítmény létrehozás (beruházás) megvalósult munkáinak részletezése a 7. pontban található.

6.6 Karolina külfejtés tájrendezésével kapcsolatos költségek

A pécsi Karolina külfejtés tájrendezésének célja, hogy az egykori külfejtéses szénbányászat befejezése után megmaradt gödör tájba illesztése megtörténjen, megszűnjön a bányagödörben kialakult tó. A tájrendezés során több mint 5 millió köbméter meddőanyagot kell visszahordani a bánya körül elhelyezkedő meddőhányókról úgy, hogy a területen ne alakuljon ki lefolyástalan terület.

A külfejtés tájrendezésében felülről korlátos állami finanszírozási kötelezettség van, amely a bányavállalkozó Pannon Höerörmű Zrt és a Mecseki Szénbányák „f.a.” által 1993-ban megkötött ún. bánya-erőmű integrációs szerződésből ered.

A 2022. decemberében megindított közbeszerzési eljárás nyertes vállalkozója a tájrendezési tevékenységet 2023. szeptemberében kezdte meg, és év végéig 180 661 m³ anyag

megmozgatására került sor. A vállalkozó a támogatásból a tevékenységét 2024. április 30-ig végzi.

Az elvégzett tevékenység geodéziai felmérésére társaságunk a földmunka kivitelezését végző vállalkozótól független társaságot bízott meg.

Karolina külfejtésre 2023. évben tervezett 799 600 EFt-ból, alapvetően a Támogatói Okirat létrejöttének és így a támogatási összeg megérkezésének elhúzódása miatt, 413 907 EFt valósult meg.

7 Beruházások

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	2023. terv	2023. tény	Tény/terv %
Működéshez szorosan kapcsolódó informatikai beruházások	0	0	
Működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházások	61.684	37.863	61%
Informatikai back office beruházás	13.968	10.240	73%
Ingatlan	0	0	
Bútor	310	504	163%
Gépjármű	45.000	35.420	79%
Műszaki és irodai berendezések	930	628	68%
Immateriális javak	3.791	1.878	50%
Egyéb	0	0	
Összesen	125.683	86.534	69%

– **Működéshez szorosan kapcsolódó informatikai beruházások (0 E Ft)**

E soron nem terveztünk beszerzést.

– **Működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházások (37.863 E Ft)**

- *A működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházáson belül az eszközbeszerzések (26.191 E Ft)*

A bányavíz-kezelő üzemben, a zagytéri vízkezelő üzemben, a kármentesítő rendszereken, valamint a monitoring hálózaton működő eszközök folyamatos használata, illetve életkoruk, műszaki állapotuk indokolta új, üzembiztos berendezések beszerzését, melyek elengedhetetlenül szükségesek ahhoz, hogy a hatóságok által előírt határértékeket üzembiztosan tudjuk betartani.

A 2023. évben bekövetkezett, kirívóan nagy mennyiségű üzemzavaros meghibásodás miatt keletkezett eszközigények módosításokat eredményeztek az eredeti eszközbeszerzési tervhez képest. Emiatt bizonyos eszközöket átütemeztünk következő évekre, annak érdekében, hogy az üzem miatt szükséges eszközöket meg tudjuk vásárolni a terv pénzügyi keretein belül.

Jelentősebb értékű beszerzett eszközeink: vegyszerszivattyú, centrifugális mosóberendezés, acéltartály, vezetőképesség- és PH-mérők, gépszállító pótkocsi, monitor-aktivitás mérő.

- *A működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházáson belül a tevékenységhez szorosan kapcsolódó kiemelt beruházások (11.672 E Ft):*

- ***Északi bányaiüzemi üregrendszerre lyukadó fúrások létesítése (S-12, S-15) vízszintellenőrzési céllal (8.319 E Ft)***

A nagy kiterjedésű északi bányaiüzemi üreg- és vágatrendszerben a vízfeltelés folyamatának, illetve a feltelést követően a nyomásviszonyok alakulásának megfigyelésére az üregrendszerre lyukadó fúrások létesítése szükséges. A megvalósításhoz szükséges engedélyek és hozzájárulások megszerzését követően az előző években a II. üzem üregrendszerét célzó S-12 és a III. üzem üregrendszerét megcélzó S-15 jelű figyelőkút létesítésére került sor, melyek vízjogi üzemeltetési engedélyét is megkaptuk.

Az S-13 és S-14 figyelőkutak vízjogi létesítési engedélyének érvényességi határidejét vízügyi hatósági eljárás keretében, az igazgatási szolgáltatási díj megfizetését követően a hatóság 2025. június 1-ig módosította.

- ***Zagyteri pihentető medence bővítés tervezés (3.353 E Ft)***

A zagyteri pihentető medencék bővítéséhez szükséges kiviteli terv elkészítésének díja szerepel e soron, mely elkészült.

- ***Zagyteri pihentető medence bővítés kivitelezése (0,- E Ft)***

A kivitelezésre vonatkozó vállalkozási szerződés megkötése időben elhúzódott (2023.12.21-én írták alá a felek br. 23.418.948,- Ft vállalkozói díjjal), 2023. évben már nem történt kivitelezési tevékenység, mely áthúzódott 2024-re.

- **Informatikai back office beruházások (10.240 E Ft)**

Elavultság és meghibásodás okán 16 db mobiltelefont, 4 db monitort, 5 db notebookot, 2 db asztali munkaállomást szereztünk be tartozékokkal, valamint az MKB-nál szerver cserét végeztünk, hogy az üzemszerű működést megfelelően biztosítani tudjuk, tovább 1 db szkennert szereztünk be. A tervezetthez képest kevesebb informatikai eszköz beszerzése történt meg.

- **Bútor (504 E Ft)**

10 db irodai szék beszerzése történt meg.

- **Gépjármű (35.420 E Ft)**

Az Uránbányászati üzletághoz kapcsolódó tevékenységek végzéséhez volt szükséges a meglévő, műszakilag már nem megbízható 15 éves kotró-rakodó munkagép cseréje, melyet a becsült értéknél jelentősen kedvezőbb áron szereztünk be.

- **Műszaki és irodai berendezések (628 E Ft)**

Egy darab szárítógép, porszívó, parafatábla, egy darab GPS készülék, valamint gépjárműbe egy darab kihangosító lett beszerezve.

- **Immateriális javak (1.878 E Ft)**

Szükséges volt tervező program beszerzése a szénbányászati üzletághoz kapcsolódó bányatérképek digitalizálása, helyszínrajzok készítése, stb.

érdekében. Az MKB-nál beszerzett szerverhez kapcsolódó szoftver beszerzése történt meg. A beszerzési folyamatok érdekében tervezett szoftvert helyettesítettük a meglévő elektronikus iratkezelő szoftver használatával.

Folyamatban lévő, 2023. évben vagy korábban megkezdett beruházások státusza, jelentős ütemezésbeli változások magyarázata:

Pihentető medence bővítés kivitelezés: A vállalkozási szerződést 2023.12.21-én írták alá a felek, a kivitelezés befejezési határideje 2024.03.31.

2023.12.31-én a társaság befejezetlen beruházás állománya 43.807 E Ft.

8 A Társaság 2023. évi Közbeszerzési terv megvalósulása

A Társaság minden közbeszerzési eljárását nyílt eljárás keretében hirdettük meg. Közbeszerzési szakértőt az év során igénybe vettünk, jogorvoslati eljárás nem indult egyik eljárásunknál sem.

Árubeszerzés

A Mecseki Környezetvédelmi Bázis vonatkozásában az alábbi eljárást tervezzük:

-450 tonna mészhidrát beszerzése

Az eljárás lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.03.27., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevő részére 2023.05.15., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.06.12.

-Kotró-rakodógép beszerzése

Az eljárás lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.09.21., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevő részére 2023.11.22., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.12.11.

Szolgáltatás megrendelés

A Mecseki Környezetvédelmi Bázis vonatkozásában az alábbi eljárásokat terveztük, illetve folytattuk le:

-Uránbányászati rekultiváció komplex monitoring rendszerének üzemeltetése 2024-2026

Az eljárás lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.12.22., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevő részére 2024.03.04., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.03.07.

-Uránkoncentrátum szállítmányozás

Az eljárást nem indítottuk meg, az új költségbecslés alapján a becsült érték a közbeszerzési értékhatárt nem érte el.

A Szénbányászati tevékenység vonatkozásában az alábbi eljárásokat tervezzük:

-Mártonbányai földalatti üregrendszer veszélytelenítése III. ütemhez technikai fúrások kialakítása

Az eljárás lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.07.28., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevő részére 2023.09.20., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.10.12.

-Mártonbányai földalatti üregrendszer veszélytelenítése, III. ütem

Az eljárás indítását átütemeztük a 2024. évre.

-Pécsbánya, Karolina külfejtés tájrendezése 2023. évi munkái

Biztonsági okokból szerepeltettük az eljárást a tervben a 2022. évi tervben szereplő eljárás esetleges eredménytelensége miatt.

Az eljárást 2022. évben indítottuk el, lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2022.12.23., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevők részére 2023.05.24., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.06.07.

-Pécsbánya, Karolina külfejtés tájrendezése 2024. évi munkái

Az eljárás lebonyolítása folyamatban van, jelenleg az ajánlatok értékelése/bírálata folyik, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.12.28., ajánlattételi határidő 2024.02.19.

A CH tevékenység vonatkozásában az alábbi eljárásokat tervezzük:

2023. évi feladatok:

-Bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezése I (2023)

Az eljárás lefolytatása eredményes volt, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.06.23., az eljárás összegzésének megküldése az ajánlattevő részére 2023.09.27., a vállalkozási szerződés aláírásának dátuma 2023.10.12.

-Használaton kívüli bányászati célú mélyfúrások kockázat értékelése

A tevékenység más szervezet által került megvalósításra, így Társaságunk nem indította el a közbeszerzési eljárást.

2024. évi feladatok végrehajthatósága érdekében már 2023-ban elindítjuk az alábbi eljárásokat:

-Bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezése II. (2024. év alap)

Az eljárás eredménytelen lett, mivel csak egy darab ajánlat érkezett. Az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.12.13., az ajánlattételi határidő 2024.02.29.

-Kútkörzet rekultiváció (2024. év alap)

Az eljárás lebonyolítása folyamatban van, jelenleg az ajánlatok értékelése/bírálata folyik, az ajánlati felhívás feladásának dátuma 2023.12.13., ajánlattételi határidő 2024.02.29.

-Tájrendezési tervek készítése

Az eljárás indítását átütemeztük a 2024. évre.

9 Létszám- és személyi jellegű ráfordítások

2023. évre 997.800 E Ft személyi jellegű ráfordítást terveztünk, ténylegesen 955.748 E Ft realizálódott, az eltérés (-) 42.052 E Ft.

A tervhez képest a bérköltségnél 26.042 E Ft-ot takarítottunk meg, a létszámcsökkenés és az új kolléga más pozícióban, alacsonyabb alapbérrel került felvételre a távozó munkavállalók alapbéréhez képest.

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 6.939 E Ft-tal kevesebb, mint a tervezett. Ennek oka elsősorban az, hogy az urános és szénbányászati humán területen a magánszemélyeknek kifizetett kártérítések ténylegesen kifizetett összege 11.047 E Ft-tal alacsonyabb, mint a 2023. évi üzleti tervben szereplő érték, ebből az urános területen a magánszemélyeknek kifizetett járadékok és nem vagyoni, dologi kártérítések ténylegesen kifizetett összege 6.604 E Ft-tal alacsonyabb, mint a 2023. évi üzleti tervben szereplő.

A bérjárulékknál a tervhez képest -9.071 E Ft megtakarítás jelentkezik a bér és az egyéb személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódóan, valamint a nyugdíjas munkavállalók járulékkedvezménye miatt

Létszám-, és béradatok 2023. évi terv-tény összehasonlítása

Megnevezés	2023. évi terv	2023. évi tény	Tény-Terv	Tény/ Terv
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állományi bérköltség	562 620	536 685	-25 935	95%
Állományon kívüliek bérköltsége	4 920	4 813	-107	98%
Bérköltség	567 540	541 498	-26 042	95%
Személyi jellegű ráfordítások egyszeri nélkül	103 131	107 239	4 108	104%
Létszámcélpítés személyi jellegű egyszeri ktg-ei	0	0	0	
Kártérítés fizetés miatt elszámolt személyi jellegű egyéb	228 700	217 653	-11 047	95%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	331 831	324 892	-6 939	98%
Bérjárulék	86 839	80 619	-6 220	93%
Kártérítés fizetés miatt elszámolt bérjárulék	11 590	8 739	-2 851	75%
Bérjárulékok	98 429	89 358	-9 071	91%
Személyi jellegű ráfordítások	997 800	955 748	-42 052	96%
Záró létszám (összes foglalkoztatott)	68	65	-3	96%
Átlaglétaszám (összes foglalkoztatott)	68,8	67,8	-1	99%

A társaság záró létszáma 65 fő, ami 3 fővel kevesebb a tervhez képest, ebből 2 fő tartós betegség miatt nem szerepel a záró létszámban. Átlag létszám 2023. évben 67,8 fő, mely 1 fővel kevesebb mint a terv.

Évközben a nyugdíjba vonulás miatt 2 nyitott pozíció keletkezett, melyből egy év végére feltöltésre került, a másik pozíciót nem állt szándékunkban feltölteni, ez jelentkezik a záró és átlagléttségben is.

A 2023. évi bérkifizetések a tulajdonos által kiadott irányelvek szerint történtek.

2023. évben január 1-jétől átlagosan 10% alaphérfejlésztés, július 1. napjától átlagosan 5% alaphérfejlésztés került végrehajtásra.

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja nem változott a tervhez képest.

A megbízási díj elmaradt a tervezett szinttől 370 E Ft-tal.

Megbízás keretében a Karolina projekthez terveztünk igénybe venni szolgáltatást, de sikerült saját humán forrásból végrehajtani a tevékenységet.

A kártérítések nélküli személyi jellegű egyéb kifizetések összege a tervhez képest magasabb 4.108 E Ft-tal. Növekedést főként a betegszabadság és táppénz emelkedése okozta.

Társaságunk a személyi jellegű egyéb kifizetések között magánszemélyeknek fizetett járadékokat, nem vagyoni és dologi kártérítéseket számol el, amelynek tervezett értéke 2023. évre 228.700 E Ft volt. A tárgyévben elszámolt kártérítés összege 217.653 E Ft, ami 11.047 E Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél.

A bérjárulékoknál 9.071 E Ft megtakarítás realizálódott a bérköltségen és a személyi jellegű egyéb kifizetések sorokon elért megtakarításokhoz kapcsolódóan, valamint a nyugdíjas munkavállalók járulék kedvezménye miatt.

10 Környezetvédelem

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

Szénbányászati tevékenység

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

Vegyi szennyezések

- Az *egykori Putnok aknai galvanizáló üzem* területén működtetett monitoring kút adatai alapján az illetékes környezetvédelmi hatóság elrendelte a kimutatott nehézfém szennyezés lehatárolását. A kiterjesztett kutatás alapján benyújtott tényfeltárási dokumentációt a hatóság elfogadta, és mint pontszerű szennyező forrást, annak egy új monitoring kút kialakításával történő rendszeres ellenőrzését rendelte el.

A környezetvédelmi és természetvédelmi hatóság felé benyújtott kármentesítési monitoring záródokumentációt a hatóság részben elfogadta, de a monitoring folytatását írta elő 2024. május 31-ig, ennek megfelelően folytattuk a monitoring tevékenységet az előírt gyakorisággal.

Felszíni és felszín alatti vizek védelme

- A bányászati célú vízemelések megszüntetését követően visszatelő felszín alatti vizek emelkedési folyamatának (vízszint és vízminőség) ellenőrzése céljából a korábban létrehozott alábbi monitoring rendszereinket folyamatosan üzemeltettük:
 - mecseki rétegvíz és talajvíz
 - pécsi felszíni vízfolyások rendszeres vízminőségi ellenőrzése
 - Putnok területe

Feketevölgy területén vízügyi hatóság a monitoring záródokumentációi elfogadása alapján engedélyt adott a monitoring kút megszüntetésére, melyet az év során elvégeztünk.

Ózd-Farkaslyuk területén a monitoring kút vízjogi üzemeltetési engedélye lejárt 2019-ben. A 2020-ban benyújtott új vízjogi üzemeltetési engedély kérelmünket a vízügyi hatóság nem bírálta el, 2024. február 27-én kelt végzésében a kérelem eljárást megszüntette. Vízjogi üzemeltetési engedély hiányában a monitorozást 2023 évben nem folytattuk.

Felszín alatti bányatérsegek felszínre gyakorolt hatása

- A lakott területek alatt folytatott bányászati tevékenység okozta felszínmozgások nyomon követésére az alábbi geodéziai ellenőrző rendszereken végeztünk méréseket:
 - Salgótarján
 - Kazár
 - Várpalota
 - Miskolc
 - Továbbá ugyancsak geodéziai ellenőrző mérési hálózatot működtetünk a jogosultságunkban lévő mecseki bányatelkek területén. (Vasas, Szászvár, Pécs-Mecsekszabolcs)
- A bányaüregek tönkremenetele, felszakadása által előidézett fedőközet mozgások felszínre gyakorolt későbbi hatásának (beszakadások, horpák, süllyedések, épületek rongálódása stb.) megelőzése céljából korábbiakban több helyszínen (Ormosbánya, Miskolc Berekalja városrész, Salgótarján) végeztünk fúrólyukon keresztül leadott tömedékelőanyaggal tömedékelést.

A Miskolc Berekalja városrész alatt húzódó Mártonbánya vágatainak fúrólyukon keresztül adagolt és áramoltatott homokzaggyal történő tömedékelését 2021-ben kezdtük meg, a tevékenységet 2022. évben is folytattuk és összességében a két év során 11473 m³ bányaüregt töltöttünk fel, ami kb. 3000 m hosszúságú bányavágat tömedékelését jelenti. A tárgyév során a már homokzaggyal tömedékelt Szikla, Csemete és Homok utca alatti területen az áramoltatott homokzaggyal nem tömedékelhető vágatszakaszok szilárduló zagy besajtolásával történő tömedékeléséhez szükséges speciális fúrólyukak kialakítása történt meg.

A szénhidrogén üzletág környezetvédelmi vonatkozású tevékenysége

A kutak műszaki biztonságba helyezése arra irányul, hogy a kút fúrása során harántolt és fluidumot, gázt vagy vizet tartalmazó rétegeket kizárjuk annak érdekében, hogy a kútból semmilyen anyag ne kerüljön a környezetbe, és ne okozhasson környezetszennyezést. A kutak műszaki biztonságba helyezését követően a kútkörzet felszíni rekultivációjával válik teljessé a bányászati mélyfúrások tájrendezése. A rekultivációs tervek kitérnek a kútkörzetek

környezetvédelmi alapállapot vizsgálatára, ami a kútkörzet talaj- és talajvíz szennyeződésének vizsgálatát is jelenti. Az alapállapot vizsgálatok során esetleges jelentkező talaj szennyeződések kármentesítése a rekultivációs munkák keretében kerül elvégzésre. Talajvíz szennyeződés esetén a felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet szerint környezetvédelmi kárelhárítási eljárás indul.

Ezen környezetvédelmi vonatkozású tevékenységek közül 2023-ben az alábbi részfeladatokat végeztük:

– **Kutak (bányászati mélyfúrások) műszaki biztonságba helyezése**

A bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezésére 2023-ban - a kivitelezői kapacitások más területen történt lekötéséből adódó, munkakezdés elhúzódása miatt – nem került sor.

– **Rekultiváció:**

2023-ben 9 kútnál történt meg felszíni rekultiváció, a tájrendezés a következő kutaknál:

Fegyvernek-4, Fehyvernek-51, Kengyel-É-2, Kengyel-É-4, Kengyel-É-5, Martfü-8, Marfü-21, Szolnok-Hajtótanya-13, Törökszentmiklós-D-2.

Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

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

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

Környezetvédelmi célú tevékenység üzemeltetése

- egységes vízelvezető rendszer működtetése,
- radioaktívan szennyezett vizek uránmentesítése,
- zagytéri kármentesítő rendszer és vízkezelő üzemeltetése,
- karbantartás,
- környezetellenőrzési monitoring tevékenység,
- rekultivált területek, létesítmények utógondozása.

A feladat ellátása alapvetően folyamatosnak tekinthető, azonban a környezetellenőrzési monitoring tevékenység eredményeinek, adatainak, továbbá a jogszabályi háttér esetleges módosulásának megfelelően mindenkor fennáll a rendszer működtetésével összefüggő változtatási igények megjelenésének esélye.

Vízkezelő és vízkormányzó rendszer üzemeltetése

Az elmúlt években elkészültek azon bővítések, beruházások, felújítások, melyek az É-i bányauzemek jövőbeli felteléséből származó többletvíz, valamint a meddőhányók alól

származó vizek biztonságos kezelését teszik lehetővé az egységes vízkezelő- és vízkormányzó rendszeren keresztül, ahonnan ellenőrzöten kerül a hatósági előírásoknak megfelelő paraméterekkel kibocsátásra a felszíni befogadóba.

Tárgyidőszakban összesen 1 340 796 m³ víz került ellenőrzött módon kibocsátásra, 2,89 mS/cm átlagos fajlagos vezetőképességgel. A kibocsátott víz minőségi hatósági előírásait, mind sótartalom, mind pedig radionuklid vonatkozásában betartottuk, határérték túllépésünk az év folyamán nem volt.

Uránmentesítés

2023. évben a bányavíz-kezelő üzemben összesen 715 337 m³ uránnal szennyezett víz (218 267 m³ I. bányauzemi-, 54 350 m³ meddőhányókból származó szivárgó-, valamint 442 720 m³ III. bányauzemi feltelt kifolyó víz) uránmentesítését végeztük el. A rendszer működtetésével összesen 2 768,65 kg fémurán tartalmú koncentrátumot (yellow cake-sárga por) került előállításra, szárításra, csomagolásra és raktározásra. Tárgyévben uránkoncentrátum exportja nem történt.

2023. év zárásakor raktárkészleten 6 241,68 kg urán tartalmú koncentrátumot tároltunk.

Zagytározói vízkezelő rendszer üzemeltetése

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

A hatósági előírásokkal összhangban a mintegy 1 km közelségben található ivóvízbázisok védelme érdekében a kármentesítés és vízkitermelés folyamatos munkarendben történik.

A zagytéri kármentesítő rendszerrel a jelentés időszakában 473 082 m³ talaj és rétegvíz, továbbá a zagytestből szivárgó víz került kiemelésre, illetve gyűjtésre, melyből 47 523 m³-t részlegesen sómentesítettünk.

Hulladéklerakó üzemeltetése

A III. üzemi meddőhányón (Kövágószőlős 097/22 hrsz-en) korábban egy nyílt terű hulladéklerakó került kialakításra. A nem veszélyes hulladéklerakó egységes környezethasználati engedéllyel, jóváhagyott üzemeltetési- és munkavédelmi utasítással rendelkezik. Fő feladata az uránipari zagytározó okozta talajvíz szennyezés megszüntetése érdekében végzett vízkitermeléssel keletkező, magas oldott anyag tartalmú vizek sótalanítása során keletkezett, veszélyesnek nem minősített hulladék remediációjából származó iszap befogadása és elhelyezése. Feladata továbbá az utóellenőrzés során feltárt és felszedett sugárszennyezett föld és kő, valamint a bányavíz kezelő sugárszennyezett üzemi hulladékainak befogadása és elhelyezése. Az üzemeltetést 2023. évben az egységes környezethasználati engedélyben előírtaknak megfelelően végeztük, az év során rendkívüli esemény nem történt.

2023. évben a hulladéklerakóban az alábbi anyagok kerültek elhelyezésre:

EWK kód	Megnevezés	Mennyiség
---------	------------	-----------

19 13 06	Szennyezett talajvíz remediációjából származó iszap, amely különbözik a 19 13 05-től	2 395,6 tonna
16 02 16	Kiselejtezett berendezésből eltávolított anyag, amely különbözik a 16 02 15-től	0 kg
17 05 04	Föld és kövek, amelyek különbözik a 17 05 03-tól	15,75 tonna
17 09 04	Kevert építési-bontási hulladék, amely különbözik a 17 09 01-től, a 17 09 02-től és a 17 09 03-tól	0 tonna

Környezetvédelmi ellenőrző, értékelő tevékenység

A bányabezárás, a rekultiváció és a felhagyás utáni környezetvédelmi célú működés időszakában, a tevékenység által veszélyeztetett és szennyezett környezeti elemeket (levegő, felszíni és felszín alatti víz, növényzet, talaj, földtani közeg), mint hatásviselő elemeket ellenőrizzük. A monitoring vizsgálatok eredményét az adatszolgáltatásokra vonatkozó előírások szerint, valamint az értékelő jelentést a tárgyévét követően megküldjük az érintett hatóságoknak.

A környezetvédelmi engedély rendelkezik a sugárvédelmi követelményekről, valamint a radioaktív kibocsátások és a környezet radiológiai ellenőrzéséről, amit a hatóság által elfogadott Kibocsátás Ellenőrzési Szabályzatnak megfelelően végeztünk. A dozimetriai vizsgálatok eredményeit szintén az éves monitoring jelentés tartalmazza.

A felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21) Korm. rendelet alapján elrendelt egyedi hatósági kötelezés alapján végzett kármentesítésekről – az öt részterületen a kármentesítés szakaszától függően – műszaki beavatkozási éves jelentéseket vagy záródokumentációkat készítettünk.

Az adatszolgáltatásokat, jelentéseket az érintett hatóságok tudomásul vették, illetve elfogadták.

Tájrendezés

A hatósági előírásra végzett tevékenység az alábbi rendszeres feladatok terv szerinti végrehajtását jelenti:

- Rekultivált meddőhányók, zagytározók, üzemi területek utógondozási munkái (eróziójavítás, növényzet karbantartás stb.),
- Vízi műtárgyak környezetének gondozása,
- Vízkészítési csapadék elhelyezése,
- Vízföldtani monitoring hálózat karbantartása.

Karbantartás

Karbantartást igényel az infrastruktúra fenntartása, a tevékenységhez tartozó épületek, telephelyek működtetése, valamint a monitoring elemek megfelelő működésének biztosítása.

Csővezeték rendszer és műtárgyak karbantartása

- A Frici-tárói meddőhányó helyszíni, uránmentesítési műtárgy működtetése, karbantartása, tisztítása,
- Bakonyai (II. meddőhányó - P-II.) csővezeték és aknáinak karbantartása, tisztítása, mérő akna karbantartása,
- P-II. terület S-3, Pk-4 nyelőkút és a hozzájuk tartozó árok, valamint nyelőkutak, zsompok karbantartása,
- P-II. területen kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása,

- ÉDÜ Érc tároló környezetében kialakított talajvíz kármentesítő rendszer működtetése, karbantartása.

Vízkezelő üzemek karbantartása:

- III. üzem - Bányavíz-kezelő üzem közötti csővezeték üzemeltetése, aknák és környezetük karbantartása,
- Zagytéri vízkezelő üzem létesítményeinek üzemeltetése, karbantartása,
- Víz tisztító technológiai berendezések karbantartása:
 - Víz tisztító épületei,
 - Víz tisztító környezete,
 - Vízkibocsátó műtárgy,
 - Infrastruktúra üzemeltetése, karbantartása, javítása.

Környezetvédelmi tevékenység ráfordításai 2023-ban

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

Tevékenység	Ráfordítás (E Ft)
I. Bányabezárás (Szénbányászat, CH)	
Víz monitoring, felszíni és felszín alatti vizek védelme	12 547
Tájsebek, igénybe vett területek helyreállítása, CH kutak rekultivációja	133085
Bányászati mélyfúrások műszaki biztonságba helyezése (potenciális környezetszennyezés megelőzése), műsz. bizt. intézkedések	8 669
Felszín alatti bányaműveletek felszínre gyakorolt hatásának ellenőrzése	7 934
Felszín alatti bányatérsegek felszámolása	64798
Összesen	227 033
II. Uránérc-bánya hosszú távú környezeti kárelhárítás	
Bányavíz-kezelés	233 901
Zagytéri vízkezelés	221 480
Környezeti monitoring	135 063
Tájrendezés	21 741
Környezetvédelmi beruházás	81 433
Összesen	693 618
Mindösszesen (I. + II.)	920 651

11 Kockázatkezelés

Társaságunk a bevételeit és költségeit tekintve speciális helyzetben van, mely jelentősen befolyásolja a kockázatok kezelését. Tekintettel, hogy bevételeink gyakorlatilag megegyeznek a költségekkel és így eredmény nem keletkezik – üzleti kockázatról a szó szoros értelmében nem beszélhetünk. Az esetlegesen bekövetkező, a tervezettől eltérő makrogazdasági várakozások, valamint a jogi, iparági környezet változása hatással van a társaságunkra, azonban ezek az adózás előtti eredményt és a nettó pénzügyi pozíciót lényegesen nem befolyásolják, így a tervekészítés során érzékenységvizsgálatokat nem végeztünk.

11.1 Tevékenységi kockázatok

2020. június 1-vel hatályba lépett a Társaság Integrált kockázatkezelési szabályzata.

A tevékenységünk alapvetően **műszaki-természeti kockázatokkal** terhelt, a szénbányászati és a CH főtevékenységek esetén ez a kockázat elsősorban az általunk megbízott vállalkozót terheli, míg az uránbányászati környezeti kárelhárítás területén részben mi magunk vagyunk a kivitelezők, így a kockázatviselők is.

Társaságunkon belül valamennyi szervezeti egység felelős a saját területük kockázatkezelésének kialakításáért. Az egyes területek legfontosabb **műszaki kockázatait** az alábbiakban foglaltuk össze.

- **A szénbányászati területen** a tájrendezési és a bányabezárási feladatokat nagyrészt alvállalkozók igénybevételével hajtjuk végre, amelynek során a becsült kockázat mértékének megfelelő nagyságú biztosítást követelünk meg tőlük.

Az egykori állami szénbányászat bányavállalkozói felelősségéből fakadó kockázatok (omlások, környezetszennyezés, bányakárok, stb.) kezelése társaságunk alapfeladatai közé tartozik. Ezeket a kockázatokat kiterjedt monitoring rendszerek működtetésével és megelőző beavatkozások végrehajtásával mérsékeljük.

Jelentős kockázatot jelentenek azonban az olyan bányaműveletek, amelyek meglétéről nincs, vagy csak rendkívül hiányos ismeretekkel rendelkezünk. Ezen bányaterek feletti fedőkőzetek jellemzően a felszínt, vagy a felszín közeli rétegeket ért jelentős környezeti behatás (pl. szélsőséges csapadékmennyiség vagy nagy szárazság) eredményeként kerülnek instabil állapotba és okoznak a felszínen hirtelen jelentkező beszakadásokat, amelyek méretük és elhelyezkedésük függvényében havária jellegű események is lehetnek. Az ilyen jellegű események megelőzése gyakorlatilag nem lehetséges, feladatunk a bekövetkezett havária helyzet kezelése, szükség esetén az állami katasztrófa-védelmi szervezetekkel közösen. Tapasztalataink szerint súlyos helyzetek kialakulásának esélye csekély, de bekövetkezésük nem zárható ki.

- **CH-s tevékenység kockázatait és kezelésük:**

- A használaton kívüli bányászati célú mélyfúrások egy részében jelenleg is nyomás van. A szerelvények korrodálódnak, elhasználódnak, esetleg idegenek hozzányúlnak a kútelzáró szerelvényekhez. Előfordulhat olaj-, vízkifolyás, gáz kifújás, nem irányított fluidum kiáramlás, környezet szennyezés. A be nem temetett kútaknak közvetett balesetveszélyt jelentenek.
- A kockázat csökkentésére rendszeres kútelővizsgálatokat végzünk, a nyitott kútaknak módszeresen feltöltjük.
- Kutak biztonságba helyezése során előfordulhat, hogy a bányászati célú mélyfúrás állapota nem egyezik meg a dokumentáció szerinti állapottal, így a művelet során bekövetkezhet

lyukegyensúly-megbomlás, kitörés, környezet szennyezés. A kockázat mérséklése érdekében a biztonságba helyezés kivitelezőjével szemben nagyon magas minőségi követelményeket támasztunk, továbbá kitörésvédelmi készségi szerződéssel rendelkezünk. Egy ténylegesen bekövetkező kitörés elhárításának költségei azonban jelentősen meghaladhatják a társaságunk rendelkezésére forrásokat.

- **Az uránérc-bányászati és ércfeldolgozási hatásterületen** a fő feladatot a Pécs város és a környező települések ivóvízellátásában kiemelt szerepet játszó Pellérdi és Törtogói ivóvízbázisok megóvása jelenti.

Az ércfeldolgozási zágytározók környezetében végzett felszín alatti vízkármentesítés, az uránnal szennyezett bányavíz emelés és tisztítás leállása esetén rövid időn belül elszennyeződne a Pécs ivóvíz ellátásában jelentős szerepet játszó pellérdi és törtogói ivóvízbázis vízműutjai. A környezetellenőrzési rendszer működtetésének és a tájrendezett területek utógondozásának felhagyása olyan előre nem látható folyamatokat indukálnának, amelyek közvetve, vagy közvetlenül a környező ivóvízbázisokat veszélyeztetik, így a munkálatok folyamatos végzése elengedhetetlen.

Az É-i bányaüzemek földalatti üregrendszerének 2025. után várható folyamatos feltelésével az É-i táron gravitációsan kifolyó, megnövekedő uránnal szennyezett vízmennyiség jelentős kockázati tényező. Az elmúlt években megtörtént a bányavízkezelő üzem és az egységes vízkormányzó rendszer átalakítása, kapacitásbővítése, melyet követően az üzem alkalmassá vált a megnövekedett vízmennyiség fogadására, kezelésére.

A rekultivált, meredek rézsűjű zágytározókon, meddőhányókon a telepített növényzet megerősödésig szintén jelentős környezeti kockázatot jelent az eróziós károk megjelenése, a vízelvezető övarkok eliszapolódása, melyek folyamatos karbantartásáról gondoskodni kell.

A nagy szilárdságú permi homokkőben elhelyezkedő földalatti bányaüreg rendszerek felszíni hatása általában elhanyagolható, azonban kiemelt figyelmet kell fordítani a felszínközeli, korábban felszínre nyíló bányatérsegek (aknák, tárok, léggurítók, feltörések, stb.) rekultivált nyitópontjainak ellenőrzésére.

A kockázatokat kiterjedt monitoring rendszerek (hidrogeológiai, radiológiai, sugárvédelmi, geokémiai, geotechnikai, geológiai, geofizikai) működtetésével és megelőző beavatkozások végrehajtásával mérsékeljük.

11.2 Egyéb kockázatok

- **Orosz-ukrán háború:** a háború közvetlen módon nem érintette társaságunkat, nem vagyunk kapcsolatban egyetlen orosz, vagy ukrán céggel sem, ugyanakkor a jelentkező magas világpiaci és hazai infláció társaságunk működésének minden területén éreztette hatását, a beszerzési áraink jellemzően 20-50% közötti mértékben nőttek.
- **Energiaár, infláció:** Társaságunk működésében kiemelt jelentőségű a villamosenergia árának drasztikus növekedése, amely 2022-ben a nagy energia igényű uránbányászati kárelhárítási tevékenységünk kényszerű korlátozásához vezetett, tekintettel az év során többször emelkedő, végeredményben nagyságrendi árváltozás miatt a költségvetési bevételeink 2023. évben kértünk plusz támogatási forrást, melyet megkaptuk, továbbá megálltak az árváltozások, így a víztisztítási tevékenység folyamatosan végezhető.

12 A Társaság 2024. évi terve

A társaság 2024. évi üzleti tervét benyújtotta azt az MNV Zrt. részére, mely elfogadásra került 1814/2024 (II.28) Alapítói Határozatban az alábbi főbb adatokkal:

		adatok ezer Ft-ban
Tétel megnevezése		2024. évi terv
I	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 097
2	Export értékesítés nettó árbevétele	111 937
I	Értékesítés nettó árbevétele	115 034
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	16 001
III	Egyéb bevételek	3 768 104
IV	Anyag jellegű ráfordítások	2 674 543
10	Béreköltség	611 644
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	336 642
12	Bérjárulékok	99 265
V	Személyi jellegű ráfordítások	1 047 551
VI	Értéksökkenési leírás	97 012
VII	Egyéb ráfordítás	47 383
A	Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	648
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	-
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	-
C	Adózás előtti eredmény	648

Társaság által elvégzendő műszaki feladatainak részletes ismertetése a 6. pontban megvalósult. Ezen feladatok folyamatosak, így 2024 évben is folytatódnak. A feladatellátáshoz szükséges költségvetési források biztosítottak, támogatói okiratok megkötése folyamatban.

12.1 A Társaság 2024. évi feladatainak ismertetése

Szénbányászat

A főtevékenység bányabezárási, tájrendezési, bányakár rendezési feladatokra oszlik. A folyamatos feladatellátás 2024. évben folytatódik. Költségvetési forrás biztosított.

Bányabezárás

A 2024. évi projektek közül legjelentősebb a Miskolc Berekalja városrész alatt húzódó Mártonbánya vágatrendszerének a lakóházakat veszélyeztető, a korábbi tömedékelési technológiával nem tömedékelhető vágatszakaszok tömedékelése, valamint a bányaterület déli részének a megkutatása a későbbi tömedékelés technológiájának kiválasztása érdekében.

A másik, volumenében kisebb, projektünk a Váralja község külterületén lévő egykori Máza légakna építmény- és gépalapjainak elbontása.

Bányakár

Az elmúlt évben több mint 20 db bányakár bejelentés történt, melyek közül csak 4 eset zárult bányakár kifizetéssel. Várhatóan 2024. évben sem fog növekedni az igények száma. A bejelentések zöme Miskolc, és Salgótarján egyes városrészeit érinti, de esetenként Várpalotáról és Pécsről is kaptunk bejelentéseket. Társaságunk a bejelentések műszaki vizsgálatával lépést tud tartani, egy-egy ügy teljes lezárása jellemzően 3-4 hónapon belül megtörténik.

Szénbányászati humán kötelezettségek

A humán kötelezettségek magukban foglalják a kártérítési járadékokat, baleseti járadékokat, nem vagyoni kártérítést, dologi kiadások megtérítését, a nyugdíjas szénjárandóság jogosultságot bizonyító igazolások és a lakáskölcsönökből adódó jelzálogok törlesztéséhez szükséges megbízások kiadásának költségeit, valamint az egyéb (ügyintézési díj, szakértői díjak, illetékek) humán kiadásokat. A tervév során a tervezett összes ráfordítás 58.657 E Ft, amelyből a károsodottak részére kifizetni tervezett összeg 49.757 E Ft.

Szénhidrogén feladatok

A tevékenység 2024. évben a 2023-ról áthúzódó műszaki biztonságba helyezési tevékenységet elvégzi.

Vagyonkezelési feladatok

A hatályos vagyonkezelési szerződésünk szerint 2 334 db kút van a társaság kezelésében. Ezen kutakkal kapcsolatos feladatok ellátása.

Kútelzárási, műszaki biztonságba helyezési feladatok

2024-ben kerül végrehajtásra a 2023-ban megkötött szerződés alapján 5 db kút biztonságba helyezése, valamint a 2024-ben indítandó közbeszerzési eljárás után a rendelkezésre álló források figyelembevételével – és a beérkező ajánlatok függvényében – 4+1 meddő szénhidrogén kút (bányászati mélyfúrás) olajipari fűróberendezéssel történő műszaki biztonságba helyezése.

Kútkörzetek tájrendezése, környezeti kárelhárítás

A bányászatról szóló törvény által előírt tájrendezési kötelezettség teljesítéséhez – 2024. június 30-ig kell beadni - a még nem tájrendezett kutak kockázat értékelését. A már biztonságba helyezett kutak felszíni körzetének rekultivációja, esetleges környezeti kármentesítése érdekében 2024.- ben lefolytatott közbeszerzése eljárás alapján kötött szerződés szerint 8 db. kút rekultivációját végezzük el 2024.-ban.

Kutak hasznosítása

Továbbra is kiemelt feladatként kezeljük a műszaki-geológiai adatok alapján potenciálisan hasznosíthatónak minősülő kutak bérbeadását, használatba adását, illetve más célú hasznosítási lehetőségeinek (geotermia, minierőmű, agrár célú, bányászati célú használat) feltárását, a kapcsolódó marketing tevékenységgel. Év végére legalább 2 db kúttal szeretnénk növelni hasznosításba adott kutak számát.

Uránbányászati humán kötelezettségek teljesítése

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

A kártérítési kötelezettségek magukban foglalják a kártérítési járadékokat, baleseti járadékokat, nem vagyoni kártérítést, dologi kiadások megtérítését. Ezen kiadásokat a költségvetés finanszírozza éves tervezetként 130.000 E Ft összeggel.

Uránércbánya hosszú távú környezeti kárelhárítás

A 2006/2001. (I. 17.) számú Kormányhatározatban foglaltaknak alapján a volt uránipari hatásterületen a rekultivációt követően is folytatni kell az ún. „hosszú távú” kárelhárítási tevékenységet. A védekezést folyamatosan, a veszélyeztetettség fennállásáig folytatni kell, így a rendszer üzemeltetése minimum további 30-40 évig szükséges.

A korábbi időszakban elvégzett rekultivációs munkálatok eredményeként a közvetlen környezeti havária veszély megszűnt, a tevékenységre vonatkozó Környezetvédelmi Engedélyben előírt határértékek betartása biztosított, azonban a pellérdi és a tortyogói ivóvízbázisok (ezen keresztül Pécs város ivóvíz ellátásának) veszélyeztetettsége továbbra is fennáll.

A fentiekben összefoglalt tevékenység funkcionális csoportosítása:

Bányavízkezelés

A „bányavíz-kezelés” összefoglalóan a magas urántartalmú vizek tisztítását jelenti.

2024. évben a Bányavíz-kezelő üzemben mintegy 655 000 m³ mennyiségű víz uránmentesítésével számolunk. A bányavíz emelkedő szintje okán jelentős víznövekmény 2025. évet követően várható.

Zagytéri vízkezelés

2024. évben mintegy 446 000 m³ vízmennyiséggel számolunk (talaj- és rétegvízből, valamint a lefedett zagytestből kifolyó szivárgók). A vízkezelő üzemben kémiaiilag kezelt víz várható mennyisége 52 000 m³. A hatósági előírások miatt a kármentesítés folyamatos, míg a kémiai kezelés szakaszos munkarendben történik.

Monitoring

Az utógondozás, hosszú távú ellenőrzés időszakában a mérési adatok folyamatos, gyors elemzése és a még meglévő szennyeződések kialakulásának, esetleges terjedésének előrejelzése, modellezése továbbra is kiemelt feladat.

Tájrendezés

A jelenleg rendelkezésre álló emberi és gépi erőforrással az utógondozási tevékenységek nagy részét el tudjuk végezni, kis hányadához 2024. évben is szükség lesz vásárolt szolgáltatásra. A hatósági előírásra végzett tevékenység az alábbi feladatok terv szerinti végrehajtását jelenti:

- Meddőhányók, zagytározók és egyéb üzemi területek utógondozási munkái,
- Vízi műtárgyak környezetének gondozása,
- Vízkezelési csapadék elhelyezése,
- Vízföldtani monitoring hálózat karbantartása,

- Az utógondozási tevékenység keretében történik bányahatósági előírásra a bányabezárás keretében felszámolt aknák tömedék szintjének ellenőrzése, szükség szerinti utántömedékelése, valamint a külszínre nyíló egyéb bányatérsegek rekultivált nyitópontjainak és környezetük ellenőrzése.

Uránkoncentrátum

A víztisztítás melléktermékeként urán koncentrátum ($\text{UO}_4 \cdot 2\text{H}_2\text{O}$) keletkezik, melyet az Országos Atomenergia Hivatal OAH-2022-08329-0010/2023 ikt. számon radioaktív anyag alkalmazásához kiadott engedélyben megfelelően tárolunk. A tárolt uránkoncentrátumot 2024. I. félévben értékesíteni kívánjuk.

Az uránércbánya hosszútávú környezeti kárelhárítás területén a fentiekben részletezett üzemeltetési, működési feladatokon kívüli, a tervév során végrehajtandó beruházási tevékenységek is szerepelnek, melyeket a 12.3 pontban szerepeltetünk.

Ipari park

A Kormány az 1286/2023. (VII. 10.) kormányhatározatban a Bicsérd, Kövágótöttös és Kövágószőlős községek közigazgatási területén fekvő egyes földrészletek beruházási célterületté nyilvánításáról döntött, a teljes Délnyugat-Magyarországi országrész gazdasági életét meghatározó ipari park létesítése vonatkozásában. A célterület Pécs Megyei Jogú Város és a környező települések ivóvíz ellátásában meghatározó szerepet betöltő Pellérdi és Törtgyogi ivóvízbázisok között helyezkedik el. A terület érintett a korábbi mecseki uránércbányászatot és ércfeldolgozást követően szükséges környezetvédelmi tevékenységgel, az ingatlanokon víztisztítási tevékenység létesítményei, műtárgyai, továbbá a felszín alatti vizek minőségét, állapotát ellenőrző monitoring kutak találhatók.

A munkálatok I. ütemében tervezetten a volt uránércbánya tisztított bányavízének elvezetését biztosító csővezetékrendszer a tervezett ipari parkhoz kapcsolódóan érintett szakaszának, illetve monitoring és kármentesítési kutaknak az áthelyezése valósul meg. A monitoring kutak áthelyezése a jelenlegi műtárgyak megszüntetésével, valamint új létesítmények kialakításával történik, ideértve a volt Ércdúsító Üzem korábbi uránérc tárolójának környezetében végzett felszín alatti vízkármentesítési tevékenység létesítményeit a bányavízvezetékekkel összekötő vezetékszakasz kiváltását is.

Az ipari park koncepciójának véglegesítését követően társaságunk szakmai tervezési feladat keretében a bányavízvezeték teljes áthelyezéssel érintett szakaszára, és az egykori Ércdúsító Üzem ércártoló területén zajló kármentesítő műszaki beavatkozás tisztított vizét elvezető vezeték áthelyezésére vonatkozóan vízjogi létesítési és megszüntetési tervdokumentáció készíttetését tervezi. Ezzel párhuzamosan a kiváltandó figyelőkutakra és az I. zagyártározó kármentesítő rendszeréhez tartozó, áthelyezéssel érintett kármentesítő kutakra vonatkozóan is létesítési és megszüntetési tervdokumentáció készítése szükséges. Mivel a tervezett tevékenység a Törtgyogi vízbázis hidrogeológiai B védőövezetét érinti, ezért várhatóan a vezetékáthelyezés esetében előzetes vizsgálati eljárás lefolytatására, a kutak esetében pedig egyedi vizsgálatra van szükség az engedélyezési folyamat első lépéseként. Ehhez egyrészt szükséges a fentebb hivatkozott tervdokumentációk rendelkezésre állása, másrészt pedig az eljárásokhoz szükséges, megfelelő jogosultságokkal rendelkező szakértők által összeállított dokumentációk készítése.

A támogatott tevékenység hozzájárul az ipari park létrehozásához, ugyanis a munkálatok biztosíthatják a jövőbeli tevékenységgel összefüggő zavartalan, biztonságos

területhasználatot. Az ipari park előkészítéséhez szükséges támogatás terhére elvégzendő feladatok a radioaktívan szennyezett vizek uránmentesítésével érintett területek rekultivációjával összefüggő utógondozási feladatokhoz kapcsolódnak. A támogatás a felszíni és a felszín alatti vizek, valamint a földtani környezet védelmével, a terület geotechnikai stabilitásával kapcsolatos állami feladatok elvégzése érdekében felmerült költségek fedezetének biztosítására nyújt fedezetet.

A projekttel kapcsolatos, tervezési és kivitelezési tevékenységekre vonatkozó pályáztatási tevékenységeket is a társaság bonyolítja le, a mecseki uránércbányászat megszüntetéséről szóló 2085/1997. (IV. 3.) kormányhatározattal, és a magyarországi uránércbányászat megszüntetésének rekultivációs feladatairól készített beruházási programról szóló 2385/1997. (XI. 26.) kormányhatározattal összhangban.

Karolina külfejtés tájrendezése

A pécsi Karolina külfejtés tájrendezésében felülről korlátos állami finanszírozási kötelezettség van, amely a bányavállalkozó Pannon Höerörmű Zrt. (továbbiakban PH) és a Mecseki Szénbányák „f.a.” által 1993-ban megkötött ún. bánya-erőmű integrációs szerződésből ered.

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 1. melléklet XVII. Technológiai és Ipari Minisztérium fejezet 20. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 35. alcím Energetikai és fenntarthatósági ágazati feladatok, 1. jogcímcsoport Energia, bányászati és klímapolitikai feladatok (aggregált előirányzat) költségvetési soron szereplő összegből „Karolina bánya külfejtés tájrendezése” tárgyú feladatra társaságunk Támogatói Okirat keretében 799 600 EFt támogatásban részesült, melyet a támogató Minisztérium 2023. július 21-én átutalta.

2023. év végéig 180 661 m³ anyag megmozgatására került sor, mely 2024-ben is folytatódik. Ehhez a támogató Energiaügyi Minisztérium további 750 000 EFt támogatásban részesítette társaságunkat. Figyelembe véve az addig elvégzett tevékenységeket, az állami kötelezettség mértéke nettó 7 736,5 M Ft bruttó 9 825,4 MFt.

12.2. Beruházás

A Társaság 2024. évi beruházási terv

adatok E Ft-ban	
Megnevezés	Összesen
BERUHÁZÁSOK	
Működéshez szorosan kapcsolódó egyéb beruházások (eszközpótlás)	39.989
Vízvezető rendszer érintett szakaszának ipari park létesítéséhez kapcsolódó áthelyezése (létesítés és megszüntetés)	335.955
Monitoring rendszer ipari park létesítéséhez kapcsolódó átalakítása (létesítés és megszüntetés)	135.250
Zagytéri pihentető medence fóliázása és átalakítása	23.419
Rv-01 jelű figyelőkút létesítése	5.000
V-26/a jelű figyelőkút létesítése	6.000
Uránkoncentrátum szárító	50.800
É-i bányauzemi üregrendszerre lyukadó fúrások létesítése (S-12, S-15) vízszintellenőrzési céllal	
Informatikai back office beruházás	3.100
Bútor	60

Gépjármű	10.000
Műszaki és irodai berendezések	450
Immateriális javak	2.379
Összesen	612.402

13 Mérlegkimutatás (2022. tény – 2023. terv – 2023. tény – 2024. terv)

Eszközök alakulása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	2024. év Terv
Befektetett eszközök	1 956 218	1 924 039	1 935 775	2 478 819
Immateriális javak	82 566	72 861	72 109	63 021
Tárgyi eszközök	1 873 652	1 851 178	1 863 666	2 415 798
Forgóeszközök	1 111 369	1 107 253	2 335 397	1 374 682
Készletek	18 838	10 265	32 338	16 172
Követelések	37 610	65 000	36 144	65 000
Értékpapírok	0	0		
Pénzeszközök	1 054 921	1 031 988	2 266 915	1 293 510
Aktív időbeli elhatárolás	1 117	1 000	2 929	2 785
Összesen	3 068 704	3 032 292	4 274 101	3 856 286

Források alakulása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	2024. év Terv
Saját tőke	921 974	922 129	923 418	923 346
Jegyzett tőke	120 000	120 000	120 000	120 000
Tőketartalék	144 859	144 859	144 859	144 859
Eredmény tartalék	655 950	657 115	657 115	657 839
Adózott eredmény	1 165	155	1 444	648
Céltartalékok	1 800	5 000	0	5 000
Kötelezettségek	174 550	184 946	533 035	549 011
Hosszú lejáratú	2 334	2 334	2 334	2 334
Rövid lejáratú	172 216	182 612	530 701	546 677
Passzív időbeli elhatárolás	1 970 380	1 920 217	2 817 648	2 378 929
Összesen	3 068 704	3 032 292	4 274 101	3 856 286

14 Eredménykimutatás (2022. tény – 2023. terv – 2023. tény – 2024. terv)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022. év Tény	2023. év Terv	2023. év Tény	2024. év Terv
a	b				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 937	18 334	14 964	3 097
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	124 729	0	111 937
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.-02.)	2 937	143 063	14 964	115 034
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	11 274	-8 573	13 499	-16 001
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	11 274	-8 573	13 499	-16 001
III.	Egyéb bevételek	2 166 616	3 020 520	2 242 344	3 768 104
	III. sorból: visszafiz. értékvesztés	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	223 001	335 051	313 892	300 031
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	889 351	1 643 216	863 451	2 350 026
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12 285	18 505	15 930	24 486
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	359	0	185	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 124 996	1 996 772	1 193 458	2 674 543
10.	Bérek	515 796	567 540	541 498	611 644
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	291 353	331 831	324 892	336 642
11./a	Ebből magánszemélyeknek fiz. kártérítés	198 086	228 700	217 653	
12.	Bérfizetések	83 194	98 429	89 358	99 265
11./b	Ebből magánszemélyeknek fiz. kártérítés járuléka	8 883	10 522	8 739	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	890 343	997 800	955 748	1 047 551
VI.	Értékcsökkenési leírás	100 124	102 544	96 700	97 012
VII.	Egyéb ráfordítások	64 212	57 739	23 527	47 383
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 152	155	1 374	648
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0		
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0		
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	143	0	216	
	17. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	143	0	216	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0		
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	130		146	
	21. sorból: értékelési különbözet	0	0		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	130	0	146	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	13	0	70	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 165	155	1 444	648
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	1 165	155	1 444	648

Közhasznúsági melléklet
2023. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Bányavagyon -hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Székhely

Irányítószám: 1126

Település:

Budapest

Közterület neve:

Tartsay Vilmos

Közterület jellege:

utca

Házzszám:

3.

Lépcsőház:

1. emelet

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

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

1.4 Szervezet adószáma:

2 2 1 4 3 2 0 0 - 2 - 4 3

1.5 Képviselő neve:

Czémán Miklós

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság közhasznú tevékenysége a megszűnt szénbányászati tevékenység után fennmaradó környezeti és vagyoni károkozás megszüntetésével, a szénbányászatból kikerült munkavállalókat megillető juttatásokkal, (az egészségkárosodásból származó kártérítésekkel, adatszolgáltatással, igazolások kiállításával stb.) a magyarországi uránbányászatban 1993. december 31-ig keletkezett baleseti járadékokkal és a munkavégzéssel kapcsolatos egyéb kártérítési kötelezettségekkel, valamint az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével kapcsolatos állami közfeladat ellátása, illetve az abban történő közreműködés. Az uránérc bányászathoz kapcsolódó környezeti kárelhárítási tevékenységgel és a kapcsolódó bányatelekkel kapcsolatos tevékenységet végez. Az uránnal szennyezett bányavíz emelés és tisztítás, a környezetellenőrzési rendszer működtetése és a tájrendezési területek utógondozása.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

3.1 Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) Közhasznú tevékenység megnevezése:

Főtevékenységeink:

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

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

Főtevékenység

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Feketeszén-bányászat
Barnaszén-, lignitbányászat
Kőolaj-, földgáz-kitermelési szolgáltatás
Kavics-, homok-, agyagbányászat
Kőolaj-kitermelés
Földgáz-kitermelés
Egyéb máshova nem sorolt bányászat
Épületépítési projekt szervezése
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Piac-, közvélemény-kutatás
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
M.N.s. egyéb vegyi termék gyártása
Mész-, gipszgyártás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Víztermelés,- kezelés,- ellátás
Használt eszköz bontása
Vízi létesítmények építése
Zöldterület-kezelés
Oktatást kiegészítő tevékenység
Urán-, tóriumérc-bányászat
Egyéb bányászati szolgáltatás
Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
Építőipari gép kölcsönzése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

A Társaság részletes feladatait a 2330/2004. (XII.21) Korm. határozat tartalmazza. A Korm. határozat által a Szénbányászati Szerkezetátalakítási Központ (SZÉSZEK) számára előírt, Társasággal kapcsolatos jogok és kötelezettségek 2011. július 14.-től terhelik.

A Társaságot közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, melyet

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

A társaság további olyan közfeladatot lát el, illetve annak végrehajtásában közreműködik, amelyet

- a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény 36. § (4) bekezdése, 42. §-a, valamint
- a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 152/2014. (VI. 6.) Korm. rendelet 109. § 5. pontja állami szervek feladat körébe rendelnek, és ezen feladatok környezetvédelmi tevékenységek.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Bányabezárás Magyarország egész területén

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei: Bányabezárási, tájrendezési, bányakár rendezési feladatok.

Szénbányászati és uránbányászati volt dolgozókkal kapcsolatos humán feladatok. Az állami tulajdonú meddő szénhidrogén kutak kezelésével, értékesítésével és felszámolásával kapcsolatos feladatok elvégzése. A bányakereső interakciós szerződések megkötésekor még nem ismert állami feladatok. Uránmentesítés a bányavíz kezelő üzemben.

	Közhasznúsági melléklet 2023. év	
--	--	--

Szervezet neve: Bányavagyon -hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.1	bányabezárás	1 088 456	1 188 456
5.2	egyéb vállalati támogatás	163 009	177 526
5.3	klíma, energia és zöldgazdaság-politikai ágazatok programok	759 620	998 620
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	2 011 085	2 364 602

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető igazgató	16 908	19 014
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	16 908	19 014

Közhasznúsági melléklet

2023. év

Szervezet neve:

Bányavagyon -hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók			(Adatok ezer forintban.)
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel	2 169 696	2 257 524	
ebből:			
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg			
D. Közszolgáltatási bevétel			
E. Normatív támogatás			
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	2 169 696	2 257 524	
H. Összes ráfordítás (kiadás)	2 179 805	2 269 579	
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	890 343	955 748	
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 178 320	2 268 917	
K. Adózott eredmény	1 165	1 444	
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)			
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése		
	Igen	Nem	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése		
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒	
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$	☐	☒	

Budapest, 2024. március 20.

Bányavagyon-hasznosító
Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság

Képviselő aláírása

