



A TVK-csoport 2013. I. féléves jelentése

A TVK-CSOPORT 2013. I. FÉLÉVES JELENTÉSE

A Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (TVK Nyrt.) (Reuters: TVKD.BU, honlap: www.tvk.hu) a mai napon nyilvánosságra hozta a 2013. második negyedéves és első féléves jelentését. A jelentés a társaság vezetése által az IFRS (Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok) IAS 34 előírásai szerint elkészített, 2013. június 30-ával végződő időszakra vonatkozó, nem auditált kimutatásokat tartalmazza.

TARTALOMJEGYZÉK

TVK-csoport pénzügyi eredmények.....	1
Pénzügyi áttekintés	2
Mérleg adatok	3
Cash flow	3
Alkalmazottak.....	3
Beruházások	3
Kiemelt stratégiai céljaink	4
Integrált kockázatkezelés	5
Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített nem auditált, konszolidált pénzügyi kimutatások	6
Jegyzetek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készített konszolidált pénzügyi kimutatásokhoz	13



TVK Nyrt.

A MOL-CSOPORT TAGJA

TVK-csoport pénzügyi eredmények

2013. I. negyed-év	2013. II. negyed-év	2012. II. negyedév módosított	Vált %	(IFRS) millió Ft	2012. I. félév módosított	2013. I. félév	Vált %
97.253	98.752	96.022	3	Árbevétel	198.577	196.005	-1
5.761	7.209	2.751	162	EBITDA	1.790	12.970	625
2.306	3.859	-711	n.a	Üzleti eredmény/veszteség (-)	-5.062	6.165	n.a
-2.019	-56	1.200	n.a	Pénzügyi műveletek nyeresége/vesztesége (-)	1.846	-2.075	n.a
21	2.656	189	1.305	Részvényesek részesedése az eredményből	-2.825	2.677	n.a
-3.193	1.726	11.265	n.a	Működési cash flow	-4.058	-1.467	n.a.

2013. I. negyed-év	2013. II. negyed-év	2012. II. negyedév módosított	Vált %	(IFRS) millió EUR	2012. I. félév módosított	2013. I. félév	Vált %
328,0	333,9	326,3	2	Árbevétel	672,0	661,9	-2
19,4	24,4	9,3	162	EBITDA	6,1	43,8	618
7,8	13,0	-2,4	n.a	Üzleti eredmény/veszteség (-)	-17,1	20,8	n.a
-6,8	-0,2	4,1	n.a	Pénzügyi műveletek nyeresége/vesztesége (-)	6,2	-7,0	n.a
0,1	9,0	0,6	1.400	Részvényesek részesedése az eredményből	-9,6	9,0	n.a
-10,8	5,8	38,3	n.a	Működési cash flow	-13,7	-5,0	n.a

Megjegyzés: negyedéves MNB átlagos deviza közép-árfolyammal számolva.

A TVK vezérigazgatója, Pethő Zsolt hangsúlyozta:

„Társaságunk második negyedévi eredménye biztató, amely elsősorban a külső környezet - így a petrokémiai margin - javulásának, másrészt Társaságunk belső hatékonyságjavító intézkedéseinek köszönhető.

A TVK eredményeit tekintve öröme ad okot, hogy mind az EBITDA, mind az adózás utáni nyereség pozitív a teljes első félévet tekintve. A továbbra is ingadozó kőolaj-, valamint polimer jegyzésárak ezúttal segítették eredményességünket. A javuláshoz számszerűsíthetően hozzájárult belső hatékonyságunk folyamatos javítása és költségmegtakarítási programunk is.

Teljesítményünket még értékesebbé teszi az a tény, hogy a piaci kereslet még mindig nem stabilizálódott, nem éri el a válság előtti évek szintjét és a legfontosabb piacainkat jelentő régiókban sem nyerte vissza régi dinamikáját. Ezt jelzi, hogy termelőüzemeink összesített kapacitáskihasználtsági rátája alig éri el a 80 százalékot, ugyanakkor még ez a szint is meghaladja a regionális versenytársak hasonló mutatóját.

Terv szerint zajlanak a Butadién-kinyerő Üzem munkálatai és tarthatónak látszik a kereskedelmi termelés indítására kitűzött 2015. I. negyedévi határidő.”

A 2013 második negyedévi üzemi eredmény 1,6 milliárd Ft-tal nőtt az előző negyedévhez képest a következő tényezők hatására: az olefin alapanyag és polimer termékárak egymáshoz viszonyított kedvező változása, a termelés és értékesítés mennyiségének növekedése, valamint a felhasznált energia árának csökkenése. Ugyanakkor a valutaárfolyamok kedvezőtlen változása rontotta az üzleti eredményt.

Az idei első félévben elért 6,2 milliárd Ft-os üzleti eredmény 11,2 milliárd Ft-tal meghaladta az előző év hasonló időszakában elért EBIT-et, egyrészt az integrált petrokémiai árrés és az árfolyam-mozgások kedvező változása, másrészt a magasabb termelési és értékesítési volumen következtében. Az iparág eredménytermelő képességét jelző integrált petrokémiai margin 31%-kal javult a vegyipari benzín jegyzésárának csökkenése miatt, továbbá kedvezően hatott az euró és a forint erősödése a dollárhoz képest.

- ▶ **A Butadién Üzem** megvalósítása kapcsán a fővállalkozó (Lurgi/OTF konzorcium) elkészítette és benyújtotta az átfogó műszaki terveket, melyek elfogadásra kerültek és tovább folyik a részletes tervek készítése. Számos kulcs berendezés beszerzési folyamata lezárult. Jó ütemben halad a többi berendezés beszerzése is. Előreláthatóan szeptemberben a vállalkozó megkezdi a kivitelezési munkálatokat. A kapcsolódó beruházások szintén jó ütemben zajlanak. A legfontosabb C4/C5 szétválasztás helyszíni kivitelezése megkezdődött, míg a többi projekt a szerződéskötés vagy a tervezés folyamatánál tart. A 2015 első negyedévére tervezett kereskedelmi célú üzemindulás továbbra is tartható.

- ▶ **A kapacitás kihasználási ráta** a vállalat összes termelő üzemét tekintve 80,8% volt, mintegy 2,1 százalékponttal magasabb, mint egy évvel korábban és továbbra is jelentősen meghaladta a regionális versenytársak hasonló mutatóját. Mindkét időszakot visszafogott termelés jellemezte, a kedvezőtlen polimer piaci keresleti viszonyok miatt. Míg 2012. második negyedévben időszakos karbantartási nagyleállás volt több üzemben is, addig idén az LDPE-2 üzem állása is befolyásolta a kapacitáskihasználási rátát. Az LDPE-2 üzem helyreállítása 2013 júliusában befejeződött, a termelés elkezdődött.
- ▶ **A polimer termelés** volumene 1%-kal, míg a saját termelésű **polimer értékesítés** mennyisége 5%-kal volt magasabb, mint az előző év azonos időszakában, melynek alakulását egyrészt a 2012. évi karbantartási leállások és a hektikus piaci kereslet, másrészt az LDPE-2 gyár, már említett, 2013. évi üzemszünete befolyásolták.
- ▶ A devizában realizált értékesítés során, a forint árfolyammozgása következtében 913 millió Ft **realizált vevői-szállítói árfolyam nyereség** és 724 millió Ft **nem realizált árfolyam veszteség** keletkezett, amely az előző év azonos időszakában 1.408 millió Ft realizált és 250 millió Ft nem realizált árfolyam veszteség volt.
- ▶ A pénzügyi műveletek 2.075 millió Ft-os veszteségében a devizahitelek és devizában elszámolt eszközök és kötelezettségek után 253 millió Ft **realizált** és 416 millió Ft **nem realizált árfolyam veszteséget** könyveltünk el. 2012 hasonló időszakában 616 millió Ft-os realizált, valamint 1.451 millió Ft-os nem realizált árfolyamnyereség jelent meg. A két időszak között a különbség az euró árfolyammozgásának tudható be.
- ▶ A TVK Nyrt. 2013 áprilisában 100 millió EUR összegű hosszú lejáratú ruólirozó hitelszerződést kötött a MOL Group Finance SA-val, amellyel kiváltotta a korábban a MOL Nyrt.-vel kötött hosszú távú kölcsönszerződését. A korábban meglévő 30 millió EUR összegű MOL Nyrt.-vel kötött rövid lejáratú ruólirozó hitelszerződés pedig megújításra került. A két **kölcsönszerződésből eredő tartozás** 2013. június 30-án 30.356 millió Ft volt, amely 3.198 millió Ft-tal több, mint 2013. március 31-én.
- ▶ A **TMM Tűzoltó és Műszaki Mentő Kft.** 2013. június 18-án értékesítésre került a MOL Nyrt. részére.

Pénzügyi áttekintés

Változások a számviteli politikában és becslésekben

A csoport által alkalmazott számviteli politikában érdemi változás nem történt.

Eredménykimutatás

A 196.005 millió Ft-os **konzolidált értékesítési árbevétel** 1%-kal alacsonyabb, mint az előző év hasonló időszakában. A csökkenés oka elsősorban az értékesített termékek árcsökkenésének tulajdonítható, ugyanakkor a magasabb volumenű értékesítés és a valutaárfolyam-mozgások hatása részben mérsékelte ezt.

Az **egyéb működési bevétel** 35 millió Ft-tal (5%-kal) csökkent. A bázis időszakban a kereskedelmi leányvállalatok eladásából is keletkezett bevétel, míg idén ilyen jellegű bevétel nem merült fel. A kapott kártérítések összege alacsonyabb volt, ugyanakkor a vevői-szállítói árfolyam különbözet miatt 189 millió Ft nyereség jelent meg.

A TVK Nyrt. árbevételének 48%-a származott **export értékesítésből**. Az exporton belül legjelentősebb volt Olaszország (15%), Németország (15%), Lengyelország (15%), Csehország (7%), Ukrajna (5%), Románia (4%), Ausztria (3%) és Szlovákia (2%) részesedése.

Az **anyagköltség** 7%-os mérséklődésében két fő hatás érvényesült: a vásárolt alapanyag árcsökkenése és az energiaköltség emelkedése abból adódóan, hogy míg a bázis időszakban a saját előállítású kátrány egy részét hő előállítására hasznosítottuk, idén ezt értékesítettük, és helyette vásárolt földgázt használtunk fel.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege mintegy 11%-kal lett kevesebb a foglalkoztatott létszám csökkenése, valamint a céltartalék képzések és feloldások különbségének hatására.

Az **egyéb működési költségek és ráfordítások** értéke 1.776 millió Ft-tal (46%) kevesebb, mint 2012 első félévében. A csökkenés döntő oka az, hogy a bázis időszakban ezen a soron 1.658 millió Ft-os vevői-szállítói árfolyam veszteség került lekönnyvelésre, mely idén nyereség volt. Ebben az évben a környezetvédelmi tevékenységre képzett céltartalékokból a környezetvédelmi költségen felüli céltartalék-felszabadítás történt 262 millió Ft értékben.

A **saját termelésű készletek állományváltozása** 3.974 millió Ft csökkenést mutat szemben az előző év első félévének 1 millió Ft-os növekedésével. Az idei csökkenés annak tulajdonítható, hogy 2012. decemberhez

képest kevesebb az önköltség és a polimer készletek mennyisége a hatékonyabb forgóeszköz gazdálkodás hatására.

A csoport **pénzügyi eredménye** 2.075 millió Ft veszteség, szemben az előző év első félévének 1.846 millió Ft-os nyereségével, mely leginkább a magasabb hitelállománnyal van összefüggésben. 2013 első hat hónapjában a kamatráfordítások összege 1.307 millió Ft, beleértve a képzett céltartalék kamathatását is. A beszámolási időszakban 669 millió Ft a devizában kapott hitelek és egyéb eszközök és kötelezettségek realizált és nem realizált árfolyamvesztesége, szemben a bázis időszaki nyereséggel.

A TVK-csoport **adózás előtti eredménye** 4.090 millió Ft nyereség, amely 7.306 millió Ft-tal magasabb, mint egy évvel korábban. Az eredményt terhelő **adófizetési kötelezettség** 1.166 millió Ft volt, míg a halasztott adó értéke 247 millió Ft. A **konzolidált nettó eredmény** 2.677 millió Ft nyereség.

Mérleg adatok

A konszolidált **befektetett eszközök** értéke az előző év december 31-i állapothoz mérten 4%-kal alacsonyabb az elszámolt értékcsökkenés hatására.

A **forgóeszközök** értéke 6%-kal csökkent év elejéhez képest. Ezen belül a készletek értéke 31%-kal kevesebb a polimer készletek mennyiségének decemberi állapothoz viszonyított csökkenése, valamint az olefingyári vegyipari benzin alacsonyabb ára következtében csökkenő olefingyári önköltség miatt. A vevőállomány mintegy 9%-kal meghaladja az év eleji szintet leginkább azért, mert a vevőállománynál figyelembe vett időszakban az olefinértékesítés volumene magasabb volt, valamint a forint gyengült az euróhoz képest. Az egyéb forgóeszközök értéke 22%-kal kevesebb főként az ÁFA-követelés csökkenése következtében.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** állománya 26%-kal emelkedett 2012. december 31-éhez képest. Ezen belül a hosszú lejáratú hitelek 30%-kal nőttek.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** értéke 31%-kal alacsonyabb, mint az év elején, jellemzően a szállító állomány csökkenése következtében, az időszak végi alapanyag beszerzési ár mérséklődése illetve a december végén meglévő átütemezett alapanyag szállítói tartozás kiegyenlítése miatt, ugyanakkor a rövid lejáratú hitelek csökkentek.

Cash flow

Az **üzemi tevékenységből származó cash flow** -1.467 millió Ft volt, ezen belül az EBITDA 12.970 millió Ft. A forgótőke (vevő, szállító és készlet állomány) változása 19.181 millió Ft-tal csökkentette a pénzáramot főleg a szállító állomány csökkenése következtében, részben mert a beszámolási időszak végén nem volt átütemezett alapanyag számla – amely 2012 decemberében 11.356 millió Ft volt -, továbbá 2013 június és 2012 december hónap adatait tekintve az alapanyagok beszerzési értékének a változása -3.004 millió Ft-tal jelent meg. A készletek és a vevők változásának cash flow hatása ellentételezte egymást.

A **befektetési tevékenység** 4.331 millió Ft-tal csökkentette a pénzeszközállományt, ezen belül a beruházások 4.973 millió Ft-tal csökkentették a cash flow-t, míg a szén-dioxid kibocsátási kvóta eladásából származó bevétel 377 millió Ft-tal növelte azt.

A **finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzáramlás** a vizsgált időszakban 5.479 millió Ft-tal növelte a pénzeszközöket, döntően a hitelfelvétel miatt.

Alkalmazottak

2013. június 30-án a TVK-csoport **teljes munkaidős záró létszáma** 967 fő volt, 133 fővel kevesebb, mint 2012. június 30-án. Az anyavállalatnál 133 fővel csökkent a létszám az egy évvel korábbihoz viszonyítva a hatékonyságnövelési program keretében bejelentett csoportos létszámleépítés következtében.

Beruházások

A csoportnál 2013. I. félévben felmerült **beruházási ráfordítások** értéke összesen 2.336 millió Ft-ot ért el, melyből 2.333 millió Ft anyavállalati költségéből származik. Az idei év első hat hónapjában a Butadién Üzem megvalósítására 1.479 millió Ft-ot fordítottunk. Az üzem megvalósítása az eredeti terveknek megfelelően halad.

Kiemelt stratégiai céljaink

A TVK dinamikusan fejlődő szereplője Közép-Európa petrokémia iparának. Versenyhelyzetünk, illetve az üzleti környezetre vonatkozó várakozásaink alapján a következő fő stratégiai célt tűztük ki:

A regionális petrokémiai piacon elért vezető pozícióink megőrzése a működési hatékonyság, termék portfólióink és eszközeink versenyképességének folyamatos fejlesztésével, hosszabb távon is értékteremtő, eredményes működéssel.

E célkitűzések teljesítése érdekében a következő területekre fókuszálunk:

- ▶ Stratégiai üzletfejlesztési lehetőségek feltárására, a kitűzött értékteremtési céljaink megvalósítására 130 kt éves kapacitású üzemet létesítünk a butadién kinyerésére Tiszaújvárosban, amely által jelentős többleteredményt kívánunk elérni. Jelenleg a részletes műszaki terveken és a főbb berendezések beszerzésén dolgozunk. A kapcsolódó beruházások szintén jó ütemben zajlanak. A legfontosabb, a C4/C5 szétválasztás kivitelezése megkezdődött. A kereskedelmi célú butadiéngyártást az eredeti terveinknek megfelelően 2015 elejétől tervezzük.
A butadién kinyerésén túl, vizsgáljuk a szintetikus-gumi piacok attraktív szegmenseibe való belépés lehetőségét.
- ▶ Fokozottan építünk a MOL-csoport Downstream integráció előnyeire. Kiemelkedő részt vállaltunk a MOL-csoport hatékonyság és versenyképesség növelésére indult három éves programjának, az *Új Downstream Program* céljainak elérésében. A 2013 első félévre kitűzött EBITDA növelési célunk teljesült. A programban kitűzött célnak megfelelően a TVK-csoport létszámát a 2011-es bázishoz képest 12%-kal csökkentettük.
- ▶ Folyamatban van kereskedelmi és marketing stratégiánk felülvizsgálata. A kereskedelemben elsősorban a közép-európai piacainkon elért pozícióink erősítésére fókuszálunk:
 - Termék portfólióink vevőink igényeihez igazításával;
 - Vevőportfólióink optimalizálásával - az attraktív piaci szegmensekre fókuszálva.
 - Kereskedelmi szolgáltatásaink színvonalának emelésével.
- ▶ Az olefin termékeink értékesítése által aktív szereplők vagyunk a régiós olefin-termék kereskedelemben. Az olefin termékek értékesítésének fokozásával emelhetjük a stratégiaileg fontos olefingyáraink kapacitás kihasználását.
Bár a kedvezőtlen gumiiipari piaci körülmények hatására nyers C4 és pirolízis-olaj eladásaink csökkentek, etilén értékesítésünk 21%-kal nőtt az előző év azonos időszakához képest. Etilén értékesítésünk stratégiai partnere Magyarországon a BorsodChem Zrt., amely a 2012 májusában tíz évre érvényes etilénszállításról aláírt szerződésnek megfelelően növelte etilén vásárlását.
- ▶ Következésképpen megvalósítjuk a 2008-ban kitűzött energia-megtakarítási és emisszió-csökkentési programunkban kitűzött céljainkat. E lépéseinkkel az energiafelhasználásunk költséghatékonyságának javításán túl a természeti környezetet is óvjuk.
- ▶ Kiemelt figyelmet fordítunk környezetünk védelmére illetve a Társaság társadalmi felelősségvállalására is. Ennek érdekében előre tervezett karbantartási leállásokkal tartjuk magas színvonalon üzemünk műszaki állapotát.

Változatlanul kiemelt figyelmet fordítunk az ipari termelési folyamatok biztonságára. A 2010-ben elindított Folyamat Biztonság Irányítási (PSM) rendszerünk feladata a működési kockázatok, rendkívüli események feltárása és kivizsgálása.

Küldetésünk, hogy kiváló minőségű termékekkel és magas színvonalú szolgáltatásokkal szolgáljuk ki vevőinket. A termékeinkből készülő számtalan, a mindennapi életben nélkülözhetetlen fogyasztási- és iparcikkek az emberek életét teszik teljesebbé, illetve a kényelmüket szolgálják.

Integrált kockázatkezelés

A TVK kockázatkezelési célja a vállalat tevékenységét a lehető legbiztonságosabbá tenni. A társaság kockázatkezelési politikájában kiemelten kezeli a tevékenységéből adódó összes kockázatot. A kockázatkezelési irányelvek kiterjednek például a valutaárfolyam és a világpiaci ár kockázatának, a vagyoni, az üzemszüneti, az üzleti, a felelősségi, a vevői, a műszaki, a biztonságtechnikai, a környezetvédelmi kockázatok kezelésére.

A 2006. évtől az Egységes Vállalati Kockázatkezelés (ERM - Enterprise Risk Management) már MOL-csoport szinten kezeli a kockázatokat. Az ERM egy modern kockázatkezelési koncepció, mely a vállalat értéknöveléséhez is jelentősen hozzájárul. A koncepció központi gondolata, hogy a különböző (pénzügyi, működési, illetve stratégiai) kockázatokat egy közös módszertan szerint, konszolidált módon számszerűsítsük, kezeljük és szerepeltessük a beszámolóknak. Az ERM folyamata során, fejlesztve a kockázattudatos szervezeti kultúrát, azonosíthatjuk a lehetséges kockázatokat, és az egyes üzletágak, projektek, illetve döntések kockázathozam összefüggései összehasonlíthatóvá válnak. A kockázatok mérése lehetővé teszi, hogy a kockázati tényezők kiváltó okait és a különböző típusú kockázatok természetét jobban megismerjük. Ennek eredményeként a felső vezetés is hatékonyabban tud azokra a kockázatokra fókuszálni, amelyek a vállalat eredményét szignifikáns mértékben befolyásolják, illetve meg tudja határozni, mely kockázati tényezők azok, amelyeket „megtart” és melyek esetében szükséges különböző kockázatcsökkentő módszerek alkalmazása.

A társaság által használt legfontosabb alapanyagok, valamint a TVK által előállított olefin és polimer termékek árai világpiaci árakhoz kötöttek. A TVK-nál gazdasági szempontból nettó 'hosszú' euró, valamint nettó 'rövid' dollár és forint cash flow kitettségek keletkeznek.

2013. június 30-án a társaságnak nem állt fenn nyitott határidős deviza pozíciója.

A likviditási kockázatok mérséklése érdekében a vevőkövetelések jelentős részét a társaság hitelbiztosítással fedezi, valamint egy új szerződés aláírása előtt minden esetben gondosan megvizsgálja a leendő vevő kondícióit és felméri a fizetési folytonosság teljesülésének feltételeit.

A portfólió-hatással járó előnyök kiaknázása érdekében a TVK pénzügyi kockázatait (pl. árupiac, árfolyamok, kamatok) MOL-csoport szinten kezeli.

*Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok
szerint készített nem auditált,
konszolidált pénzügyi kimutatások*

2013. június 30.

ADATLAPOK

Társaság neve:	Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	Telefon: +36 49/522-377
Társaság címe:	3581 Tiszaújváros, Pf. 20.	Telefax: +36 49/521-903
Ágazati besorolás:	Vegyipar-petrolkémia	E-mail cím: bki@tvk.hu
Beszámolási időszak:	2013. I. félév	Befektetői kapcsolattartó: Haisz Vanda

	Igen	Nem	
Auditált*		<input checked="" type="checkbox"/>	
Konszolidált*	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek*	Magyar <input type="checkbox"/>	IFRS <input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb
Pénznem*	HUF <input checked="" type="checkbox"/>	EUR <input type="checkbox"/>	Egyéb
Egység*	1.000 <input type="checkbox"/>	1.000.000 <input checked="" type="checkbox"/>	

*Jelölje X-szel.

1. SZÁMÚ MELLÉKLET KIEMELT PÉNZÜGYI ADATOK

TVK-csoport IFRS szerinti, konszolidált, nem auditált adatok (millió Ft-ban)

Kiemelt eredményadatok

	2012. I. félév (módosított)	2013. I. félév
Értékesítés nettó árbevétele	198.577	196.005
Üzleti eredmény (EBIT)	-5.062	6.165
Pénzügyi tevékenység nettó eredménye	1.846	-2.075
Adózás előtti eredmény	-3.216	4.090
Adózott eredmény	-2.825	2.677

Kiemelt mérlegadatok

	2012.06.30. (módosított)	2013.06.30.
Befektetett eszközök	122.594	119.161
Immateriális javak	2.180	2.067
Tárgyi eszközök	119.946	115.288
Befektetett pénzügyi eszközök*	468	1.806
Forgóeszközök	81.044	87.110
Készletek	12.342	12.120
Eszközök összesen	203.638	206.271
Saját tőke	120.111	118.059
Jegyzett tőke	24.534	24.534
Hosszú lejáratú kötelezettségek	31.951	40.105
Rövid lejáratú kötelezettségek	51.576	48.107
Források összesen	203.638	206.271

* Tartalmazza a halasztott adó követelést is.

2. SZÁMÚ MELLÉKLET
TVK-csoport IFRS szerint készített
2013. I. FÉLÉVES KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

2012. év (módosított)		2012. II. negyedév (módosított)	2013. II. negyedév	Vált %	2012. I. félév (módosított)	2013. I. félév	Vált %
374.584	Nettó árbevétel	96.022	98.752	2,8	198.577	196.005	-1,3
2.192	Egyéb működési bevétel	201	122	-39,3	773	738	-4,5
376.776	Összes működési bevétel	96.223	98.874	2,8	199.350	196.743	-1,3
328.544	Anyagköltség	73.447	76.432	4,1	170.660	159.054	-6,8
13.595	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások	3.294	3.834	16,4	6.883	7.096	3,1
21.678	Eladott áruk beszerzési értéke	6.142	3.815	-37,9	12.766	7.897	-38,1
167	Közvetített szolgáltatások	36	41	13,9	82	79	-3,7
363.984	Anyagjellegű ráfordítások	82.919	84.122	1,5	190.391	174.126	-8,5
9.482	Személyi jellegű ráfordítások	2.289	2.078	-9,2	4.587	4.088	-10,9
13.836	Értékcsökkenés és értékvesztés	3.462	3.350	-3,2	6.852	6.805	-0,7
6.474	Egyéb működési költségek és ráfordítások	1.665	476	-71,4	3.869	2.093	-45,9
-4.699	Saját termelésű készletek állományváltozása	7.820	5.472	-30,0	-1	3.974	n.a
-2.092	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-1.221	-483	-60,4	-1.286	-508	-60,5
386.985	Összes működési költség	96.934	95.015	-2,0	204.412	190.578	-6,8
-10.209	Üzleti tevékenység eredménye	-711	3.859	n.a	-5.062	6.165	n.a
2.943	Pénzügyi műveletek bevételei	1.734	18	-99,0	2.813	41	-98,5
1.991	Pénzügyi műveletek ráfordításai	534	74	-86,1	967	2.116	118,8
952	Pénzügyi műveletek vesztesége (-) / nyeresége	1.200	-56	n.a	1.846	-2.075	n.a
0	Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	0	0	n.a	0	0	n.a
-9.257	Adózás előtti eredmény	489	3.803	677,7	-3.216	4.090	n.a
-1.678	Adófizetési kötelezettség/ jóváírás (-)	300	1.147	282,3	-391	1.413	n.a
-7.579	Időszak eredménye	189	2.656	1.305,3	-2.825	2.677	n.a
-7.579	Anyavállalati részvényesek részesedése az eredményből	189	2.656	1.305,3	-2.825	2.677	n.a
0	Külső tulajdonosok részesedése az eredményből	0	0	n.a	0	0	n.a

3. SZÁMÚ MELLÉKLET
TVK-csoport IFRS szerint elkészített 2013. I. féléves
ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁSA
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

Átfogó jövedelem kimutatás	2012. I. félév (módosított)	2013. I. félév
Tárgyidőszaki mérleg szerinti eredmény	-2.825	2.677
<i>Egyéb átfogó jövedelem</i>		
Átváltási különbözet	-20	-12
Nyugdíjazási céltartalék aktuáriusi eredménye adóhatással együtt	4	7
Időszak egyéb átfogó jövedelme adóhatással együtt	-16	-5
Tárgyidőszaki teljes átfogó jövedelem	-2.841	2.672
Ebből:		
Anyavállalati részvényesek részesedése	-2.841	2.672
Külső tulajdonosok részesedése	0	0

4. SZÁMÚ MELLÉKLET
AZ EREDMÉNYTÉTELEKRE HATÓ EGYÉB TÉNYEZŐK ÉS KÖLTSÉGEK VÁLTOZÁSA
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

A TVK Nyrt. termék árbevételének változására ható tényezők
2013. I. félév – 2012. I. félév (millió Ft)

	Árváltozás hatása	Árfolyamváltozás hatása	Volumenváltozás hatása	Összesen
Olefin	-2.544	-20	-2.342	-4.906
LDPE	-43	10	-9.553	-9.586
HDPE	-3.051	233	15.745	12.927
PP	-1.197	148	111	-938
Összesen	-6.835	371	3.961	-2.503

A TVK-csoport árbevételének termelőegységenkénti megoszlása 2013. I. félév (millió Ft)

	Belföldi értékesítés árbevétele	Export értékesítés árbevétele	Összes árbevétel
Olefin	66.275	4.849	71.124
LDPE	2.414	56	2.470
HDPE	6.274	63.316	69.590
PP	21.551	26.929	48.480
Egyéb tevékenység árbevétele	6.361	217	6.578
Konzolidációs hatás	-2.274	37	-2.237
Összesen	100.601	95.404	196.005

A TVK Nyrt. kiemelt alapanyag költségeinek változása
2013. I. félév – 2012. I. félév (millió Ft)

	Volumenváltozás hatása	Árváltozás hatása	Árfolyamváltozás hatása	Összesen
Vegyipari benzin és könnyű szénhidrogének összesen	795	-12.814	-996	-13.015
Gázolaj	173	0	0	173
Vegyipari alapanyag összesen	968	-12.814	-996	-12.842

5. SZÁMÚ MELLÉKLET
A TVK-csoport IFRS szerint elkészített
KONSZOLIDÁLT MÉRLEGE 2013. június 30.
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

2012.12.31. (auditált, módosított)	2012.06.30. (módosított)	2013.06.30.	Változás %
ESZKÖZÖK			
123.573 Befektetett eszközök	122.594	119.161	-2,8
2.194 Immateriális javak	2.180	2.067	-5,2
119.643 Tárgyi eszközök	119.946	115.288	-3,9
132 Befektetések társult vállalkozásokban	132	0	n.a
1.603 Halasztott adó eszközök	95	1.356	1.327,4
1 Egyéb befektetett eszközök	241	450	86,7
92.760 Forgóeszközök	81.044	87.110	7,5
17.461 Készletek	12.342	12.120	-1,8
49.683 Vevőkövetelések, nettó	45.701	54.009	18,2
222 Értékpapírok	0	227	n.a.
18.819 Egyéb forgóeszközök	17.797	14.618	-17,9
135 Társasági adó követelés	0	10	n.a.
6.440 Pénzeszközök	5.204	6.126	17,7
216.333 ÖSSZES ESZKÖZ	203.638	206.271	1,3
SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK			
115.387 Saját tőke	120.111	118.059	-1,7
24.534 Jegyzett tőke	24.534	24.534	0,0
98.432 Tartalékok	98.402	90.848	-7,7
-7.579 Anyavállalati részvényesek részesedése az eredményből	-2.825	2.677	n.a.
115.387 Anyavállalati részvényesekre jutó saját tőke	120.111	118.059	-1,7
0 Külső tulajdonosok részesedése	0	0	n.a.
31.724 Hosszú lejáratú kötelezettségek	31.951	40.105	25,5
29.265 Hosszú lejáratú hitelek éven túli része	29.569	37.899	28,2
2.422 Céltartalékok várható kötelezettségekre	2.377	2.147	-9,7
37 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5	59	1.080,0
0 Halasztott adó kötelezettségek	0	0	n.a.
69.222 Rövid lejáratú kötelezettségek	51.576	48.107	-6,7
58.667 Szállítók és egyéb kötelezettségek	49.435	39.308	-20,5
0 Fizetendő nyereségadók	106	729	587,7
1.373 Céltartalékok várható kötelezettségekre	503	504	0,2
8.030 Rövid lejáratú hitelek	426	6.358	1.392,5
1.152 Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	1.106	1.208	9,2
216.333 ÖSSZES SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK	203.638	206.271	1,3

Mérlegen kívüli jelentősebb tételek¹

Lásd a 8. számú melléklet 16. pontját.

¹ Azon pénzügyi kötelezettségek, amelyek a pénzügyi értékelés szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg (pl. kezességvállalás, garanciavállalás, záloggal kapcsolatos kötelezettség, stb.)

6. SZÁMÚ MELLÉKLET
TVK-csoport IFRS szerint elkészített 2013. I. féléves
KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁSA A SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSÁRÓL
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Átváltási tartalék	Eredménytartalék	Részvényesek részesedése az eredményből	Külső tulajdonosok részesedése	Saját tőke
Egyenleg 2012. január 1-jén	24.534	15.022	22	94.600	-11.226	-	122.952
Tárgyidőszaki mérleg szerinti eredmény	-	-	-	-	-2.825	-	-2.825
Tárgyidőszaki egyéb átfogó jövedelem adóhatással együtt	-	-	-20	4	-	-	-16
Tárgyidőszaki teljes átfogó jövedelem	-	-	-20	4	-2.825	-	-2.841
Előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése	-	-	-	-11 226	11.226	-	-
Tulajdonosoknak fizetett osztalék	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
Egyenleg 2012. június 30-án	24.534	15.022	2	83.378	-2.825	-	120.111
Egyenleg 2013. január 1-jén	24.534	15.022	17	83.393	-7.579	-	115.387
Tárgyidőszaki mérleg szerinti eredmény	-	-	-	-	2.677	-	2.677
Tárgyidőszaki egyéb átfogó jövedelem adóhatással együtt	-	-	-12	7	-	-	-5
Tárgyidőszaki teljes átfogó jövedelem	-	-	-12	7	2.677	-	2.672
Előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése	-	-	-	-7.579	7.579	-	-
Tulajdonosoknak fizetett osztalék	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb	-	-	-	-	-	-	-
Egyenleg 2013. június 30-án	24.534	15.022	5	75.821	2.677	-	118.059

7. SZÁMÚ MELLÉKLET
TVK-csoport IFRS szerint elkészített
2013. I. FÉLÉVES KONSZOLIDÁLT CASH FLOW KIMUTATÁSA
Nem auditált adatok (millió Ft-ban)

2012.12.31. (módosított)	Megnevezés	2012.06.30 (módosított)	2013.06.30.
-9.257	Adózás előtti eredmény	-3.216	4.090
	<i>Az adózás előtti eredmény hozzáigazítása az üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramláshoz:</i>		
13.836	Értékcsökkenés, amortizáció és értékvesztés	6.852	6.805
-546	Készletek értékvesztése / visszaírása (-)	128	18
1.045	Céltartalékok csökkenése (-) / növekedése	114	-1.137
-1.797	Befektetett eszközök értékesítéséből származó nyereség (-) / veszteség	-521	-378
45	Követelések leírása / visszaírása (-)	12	38
-82	Vevő követeléseken és szállító kötelezettségeken keletkezett nem realizált árfolyam nyereség (-) / veszteség	250	724
-24	Leányvállalatok értékesítéséből származó nyereség	-24	0
-138	Kapott kamatok	-60	-34
1.785	Fizetett kamatok	861	1.254
-1.520	Egyéb devizás eszközök és kötelezettségek árfolyam nyeresége (-) / vesztesége	-1.875	671
-1.218	Egyéb pénzügyi bevételek (-) / ráfordítások, nettó pénzáramlás	-841	130
272	Egyéb pénzügyi tevékenységekkel járó tételek	0	550
2.401	Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás a működőtőke változás előtt	1.680	12.731
-5.067	Készletek csökkenése / növekedése (-)	-622	5.322
1.248	Vevő követelések csökkenése / növekedése (-)	3.867	-5.391
-3.622	Egyéb követelések csökkenése / növekedése (-)	-2.138	3.956
5.746	Szállítói tartozások növekedése / csökkenése (-)	-6.741	-19.112
-1.517	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése / csökkenése (-)	228	1.338
-794	Fizetett nyereségadó	-332	-311
-1.605	Üzleti tevékenységből származó nettó pénzáramlás	-4.058	-1.467
-11.693	Beruházások	-5.494	-4.973
1.846	Befektetett eszközök értékesítéséből származó pénzeszköz	571	589
63	Leányvállalatok és társult vállalkozás értékesítéséből származó nettó pénzáramlás	63	11
-2.222	Adott hitelek és hosszú lejáratú bankbetétek változása	228	0
151	Kapott kamatok és egyéb pénzügyi bevételek	65	42
0	Kapott osztalék	0	0
-11.855	Befektetési tevékenység nettó pénzáramlása	-4.567	-4.331
31.622	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	18.180	8.857
-16.397	Hosszú lejáratú hitelek előtörlesztése és törlesztése	-2.948	-595
33	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	1	22
872	Rövid lejáratú hitelek állományváltozása	-6.158	-1.649
-1.881	Fizetett kamatok és egyéb pénzügyi ráfordítások	-909	-1.156
14.249	Finanszírozási tevékenység nettó pénzáramlása	8.166	5.479
789	Pénzeszközök növekedése / csökkenése (-)	-459	-319
5.715	Pénzeszköz állomány az időszak elején	5.715	6.440
1	Pénzeszközök árfolyamkülönbsége külföldi leányvállalatok konszolidálása miatt	-14	2
-65	Pénzeszközök fordulónapi nem realizált átértékelési különbsége	-38	3
6.440	Pénzeszköz állomány az időszak végén	5.204	6.126

8. SZÁMÚ MELLÉKLET
JEGYZETEK A NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÁSI STANDARDOK SZERINT
KÉSZÍTETT KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKHOZ

1. Általános információk

A Tiszavidéki Kombinátot, a TVK jogelődjét 1953-ban alapították, majd 1961-ben alakították át állami vállalként Tiszai Vegyi Kombináttá (továbbiakban: Vállalat). A privatizációra történő felkészítés során a Vállalatot 1991. december 31-én a vállalatból részvénytársasággá (a továbbiakban: Anyavállalat, Társaság vagy TVK) alakították. Az állami vállalatok átalakulási törvénye értelmében a TVK eszközei és kötelezettségei a fordulónappal átértékelésre kerültek.

1995. december 31-én a Társaság 99,92%-ban az Állami Privatizációs és Vagyonkezelő Rt. (továbbiakban az "ÁPV Rt.") tulajdonában volt, a fennmaradó 0,08% helyi önkormányzatok tulajdonát képezte.

1996-ban a Társaságot privatizálták az ÁPV Rt. tulajdonában lévő részvények nyilvános értékesítésével külföldi és hazai intézményi és magánbefektetők részére.

A privatizációt követően a Társaság részvényeit a Budapesti Értéktőzsde jegyzett kategóriájába felvették. A letétkezelő (Bank of New York) által kibocsátott letéti igazolásokat a Londoni Értéktőzsde hivatalos listájára felvették. 2013. június 30-án a részvények többsége a MOL Nyrt. tulajdonában volt.

A Társaság székhelye Tiszaújváros (H-3581 Tiszaújváros, TVK-lpartelep, TVK Központi Irodaház, 2119/3. hrsz. 136. épület). Tevékenysége vegyipari alapanyagok - etilén, propilén és azok polimereinek - gyártása és értékesítése hazai, valamint külföldi piacokon egyaránt.

2. A beszámoló összeállításának alapja

A 2013. június 30-ával végződő hat hónapról szóló évközi konszolidált pénzügyi kimutatások az ezekre vonatkozó IAS 34 standard szerint készültek.

Az évközi konszolidált pénzügyi kimutatások nem tartalmaznak minden olyan információt és mellékletet, amely az éves pénzügyi kimutatások esetében követelmény, így azokat a Csoport 2012. december 31-i éves pénzügyi kimutatásaival összhangban kell olvasni.

3. A számviteli politika lényeges elemei

Az évközi konszolidált pénzügyi kimutatások készítésekor alkalmazott számviteli politika összhangban van a Csoport 2012. december 31-i pénzügyi kimutatásainak elkészítésekor alkalmazottal, kivéve a 2013. január 1-jén életbe lépő új illetve módosított standardokat és értelmezéseket. Az alábbi standardok módosításai hatottak a Csoport kimutatásaira:

IAS 19 Munkavállalói Juttatások (felülvizsgálva 2011-ben)

A Csoport 2013. január 1-jével vette alkalmazásba az IAS 19 Munkavállalói juttatások standard 2011-ben felülvizsgált változatát. A módosított standard értelmében a meg nem szolgált múltbéli szolgálat költségei az eredménykimutatásban el kell számolni az alábbi időpontok közül a korábbiakban: a program módosításakor, vagy amikor a kapcsolódó átszervezéssel és leépítéssel kapcsolatos költségek felmerülnek. 2012-ig a Csoport időarányosan, egyenletesen számolta el a meg nem szolgált múltbéli szolgálat költségét, amíg a juttatás megszolgáltá nem vált.

Továbbá a meghatározott juttatási kötelelem átértékelési komponense az Egyéb átfogó jövedelem elemei között kerül kimutatásra, és nem kerülhetnek vissza az eredménykimutatásba, ahol 2012-ig elszámolódtak.

A fentiekben túl számos új standard és módosítás alkalmazandó 2013. január 1-től, de ezek nincsenek lényeges hatással a Csoport számviteli politikájára, valamint a pénzügyi helyzetére és teljesítményére.

A Csoport nem vett korai alkalmazásba 2013. június 30-ig kibocsátott, de még nem hatályos standardet és értelmezést sem.

4. Szezonális hatások

Szezonális hatások nem befolyásolják a Csoport működését.

5. Működési szegmens információk

Üzleti szempontból a Csoport két fő szegmensre osztható: Petrolkémia és Irányítás. Ezen üzleti szegmensek szerinti bontás alapján készíti el a Csoport a szegmens információit a menedzsment számára. A menedzsment felelős az üzleti erőforrások szegmensek részére való hozzárendeléséért illetve a teljesítmények számonkéréséért.

A közbeni időszakban a Csoport szegmens felosztásában nem történt változás 2012. december 31-hez képest.

2013. június 30-ával végződő hat hónap	Petrolkémia millió forint	Irányítás millió forint	Szegmensek közötti átadás millió forint	Összesen millió forint
Értékesítés nettó árbevétele				
Értékesítés Csoporton kívüli vevőknek	195.531	474	-	196.005
Szegmensek közötti értékesítés	181	938	-1.119	-
Értékesítés nettó árbevétele összesen	195.712	1.412	-1.119	196.005
Eredmények				
Üzleti eredmény	7.114	-949	-	6.165
Pénzügyi műveletek nettó nyeresége	-	-	-	-2.075
Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	-	-	-	-
Adózás előtti eredmény	-	-	-	4.090
Eredményt terhelő adók	-	-	-	1.413
Időszak eredménye	-	-	-	2.677
2012. június 30-ával végződő hat hónap				
	Petrolkémia millió forint	Irányítás millió forint	Szegmensek közötti átadás millió forint	Összesen millió forint
Értékesítés nettó árbevétele				
Értékesítés Csoporton kívüli vevőknek	198.233	344	-	198.577
Szegmensek közötti értékesítés	142	887	-1.029	-
Értékesítés nettó árbevétele összesen	198.375	1.231	-1.029	198.577
Eredmények				
Üzleti eredmény	-3.821	-1.241	-	-5.062
Pénzügyi műveletek nettó nyeresége	-	-	-	1.846
Részesedés a társult vállalkozások eredményéből	-	-	-	-
Adózás előtti eredmény	-	-	-	-3.216
Eredményt terhelő adók	-	-	-	-391
Időszak eredménye	-	-	-	-2.825
2013. június 30.				
	Petrolkémia millió forint	Irányítás millió forint	Szegmensek közötti átadás millió forint	Összesen millió forint
Eszközök és kötelezettségek				
Tárgyi eszközök, nettó	110.579	4.709	-	115.288
Immateriális javak, nettó	1.864	203	-	2.067
Készletek	12.039	81	-	12.120
Vevő követelések, nettó	53.925	84	-	54.009
Befektetések társult vállalkozásokban	-	-	-	-
Szegmenshez nem allokált eszközök				22.787
Összes eszköz				206.271
Szállítói kötelezettségek	31.816	107	-	31.923
Szegmenshez nem allokált kötelezettségek				56.289
Összes kötelezettség				88.212

2012. június 30.	Petrolkémia millió forint	Irányítás millió forint	Szegmensek közötti átadás millió forint	Összesen millió forint
Eszközök és kötelezettségek				
Tárgyi eszközök, nettó	115.026	4.920	-	119.946
Immateriális javak, nettó	1.972	208	-	2.180
Készletek	12.294	48	-	12.342
Vevő követelések, nettó	45.608	93	-	45.701
Befektetések társult vállalkozásokban	-	132	-	132
Szegmenshez nem allokált eszközök				23.337
Összes eszköz				203.638
Szállítói kötelezettségek	38.330	186	-	38.516
Szegmenshez nem allokált kötelezettségek				45.011
Összes kötelezettség				83.527

6. Értékesítések

Tárgyidőszaki események

2013. június 18-án a TVK Nyrt. értékesítette a TMM Tűzoltó és Műszaki Mentő Kft-ben lévő 30,0%-os részesedését. Az értékesítésen 121 millió Ft veszteséget realizált a Csoport, mely a pénzügyi eredményben került kimutatásra.

Összehasonlító időszak eseményei

A TVK Ukrajna t.o.v. 2012. március 26-án eladásra szánt eszközeinek és kötelezettségeinek könyv szerinti értéke és az értékesítéshez kapcsolódó pénzbeáramlás az alábbiak szerint alakult (millió Ft-ban):

Megnevezés	2012.06.30.
Tárgyi eszközök	3
Vevőkövetelések	7
Egyéb forgóeszközök (kivéve pénzeszközök)	35
Értékesített eszközök összesen (kivéve pénzeszközök)	45
Céltartalékok	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	6
Szállítók	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-
Értékesített kötelezettségek összesen	6
Értékesített nettó eszközök	39
Értékesítés nettó eredménye (+ nyereség,- veszteség)	24
Nettó pénzáramlás	63

7. Tárgyi eszközök

2013 első hat hónapjában a Csoport 2.336 millió forint értékben szerzett be tárgyi eszközöket. Ez az érték 2012 azonos időszakában 4.232 millió forint volt.

A vizsgált időszakban a terven felüli értékcsökkenés összege 84 millió forint volt, melynek összetevői a TVK Polska végelszámolása során elszámolt goodwill értékvesztése, valamint a selejtezések elszámolása.

Zálogjoggal terhelt eszközök

2012. december 31-én és 2013. június 30-án a Társaság tárgyi eszközeit nem terhelte zálogjog. A konszolidált leányvállalatok közül a TVK Erőmű Kft. (8.487 millió forint), valamint a Tisza WTP Kft. eszközeit (993 millió forint) terheli zálogjog a hosszú lejáratú beruházási hitelek fedezetéül.

8. Készletek

A közbeni időszakban a készletek értékvesztése 18 millió forintot tett ki csoport szinten.

9. Céltartalékok

A céltartalékok összevont értéke 2.651 millió forint volt 2013. június 30-án, ami 1.144 millió forintos csökkenés a 2012. december 31-i értékhez képest. A változás jelentős részét az emissziós kvóta beszolgáltatással párhuzamosan feloldott, kibocsátási többletére képzett céltartalék 503 millió Ft-os csökkenése, a végkielégítésre képzett céltartalék 398 millió Ft és a környezetvédelemre képzett céltartalék 178 millió Ft értékben történő feloldása eredményezte.

10. Jegyzett tőke

A jegyzett tőke 2013. június 30-án az alábbiak szerint alakult:

Tulajdonos	Részvények száma	Névérték	Összesen	Tulajdoni hányad
	(db)	(Ft)	(millió Ft)	(%)
Belföldi intézményi befektetők	23.233.609	1.010	23.466	95,65
Külföldi intézményi befektetők	273.679	1.010	276	1,13
Belföldi magánbefektetők	275.887	1.010	279	1,13
Külföldi magánbefektetők	4.065	1.010	4	0,02
Nem regisztrált befektetők	503.603	1.010	509	2,07
ÖSSZESEN	24.290.843		24.534	100,00

11. Hitelek

A Csoport hosszú lejáratú hiteleinek állománya 2012. december 31-én és 2013. június 30-án az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Súlyozott átlagos kamatláb	Súlyozott átlagos kamatláb	Lejárat	Összeg	Összeg
	2012.12.31.	2013.06.30.		2012.12.31.	2013.06.30.
	%	%		millió Ft	millió Ft
Biztosítékkal fedezett bankhitelek EUR-ban – TVK Erőmű**	1,60	1,05	2018.03.15	5.862	5.463
Biztosítékkal fedezett bankhitelek EUR-ban – Tisza-WTP Kft.***	1,61	1,04	2017.12.15	971	897
Biztosíték nélküli hosszú lejáratú hitel EUR-ban MOL Finance Company-tól*				-	29.516
Biztosíték nélküli hosszú lejáratú hitel EUR-ban MOL Nyrt-től (anyavállalattól)*				20.390	-
Egyéb****				3.194	3.231
Hosszú lejáratú hitelek összesen				30.417	39.107
Hosszú lejáratú kötelezettségek rövid lejáratú része				1.152	1.208
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú rész nélkül				29.265	37.899

*A TVK Nyrt. és a MOL Nyrt. között 2009. december 21-én létrejött a Rulírozó Hitelszerződés 100 millió EUR hitelkerettel. A Társaság 2011. év során módosította a hitelszerződést hosszú lejáratú (70 millió EUR) és rövid lejáratú (30 millió EUR) hitelkeretre. A TVK Nyrt. 2013. április 2-án 100 millió EUR hosszú lejáratú rulírozó hitelszerződést kötött a MOL Group Finance SA-val, ezáltal a MOL Nyrt-vel kötött hosszú lejáratú hitelszerződés megszűnt.

**A TVK Erőmű Kft. 2002. július 26-án az OTP Bank Rt-vel 9.810 millió forint (40 millió EUR) Projektfinanszírozási hitelkeretszerződést kötött, amely 2004. december 31-ig teljes mértékben lehívásra került. A TVK Erőmű Kft. beruházási hitelének fedezete a társaság teljes eszközállománya.

*** A Tisza-WTP Kft. az általa működtetett Tiszaújvárosi TVK Vízelvező projekt megvalósítása érdekében az OTP Bank Rt-vel 2002. december 17-én hosszú lejáratú beruházási és fejlesztési projekthitel szerződést kötött 1.883 millió forint (8 millió EUR) összegben. A Kft. a projekthitel keretből 7.340.000 EUR összeget hívott le a rendelkezésre tartási időszak (2003. december 29.) végéig. A projekthitel fedezete a Társaság teljes eszközállománya.

**** A TVK Erőmű Kft. és Tisza-WTP Kft. által az együttműködési és szolgáltatási szerződés alapján a projekt futamideje alatt visszafizetendő, a TVK Erőmű Kft. másik tulajdonostársára és a Tisza-WTP Kft. tulajdonosára jutó jegyzett tőke került kimutatásra az egyéb hosszú lejáratú kölcsönök között, mivel az IAS 32 szerint ez pénzügyi kötelezettségnek minősül.

12. Pénzügyi műveletek eredménye, nettó

A 2012. és 2013. június 30-vel végződő időszakokra a Csoport nettó pénzügyi műveletek bevételeit/ráfordításait az alábbiakban foglaljuk össze (millió Ft-ban):

Megnevezés	2012. I. félév	2013. I. félév
Devizahitelek, kölcsönök és egyéb eszközök árfolyamnyeresége, nettó	2.067	-
Kapott kamatok	60	34
Értékpapírok értékvesztése, illetve ennek visszairása, átértékelése	5	-
Nem fedezeti célú ügylet nyeresége	675	-
Egyéb pénzügyi bevételek	6	7
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	2.813	41
Fizetett kamatok*	861	1.254
Devizahitelek, kölcsönök és egyéb eszközök árfolyamvesztesége, nettó	-	669
Részesedések értékesítésének vesztesége	-	121
Céltartalék kamata	69	53
Devizahitelek banki jutaléka és kezelési költsége	26	19
Egyéb pénzügyi ráfordítások	11	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	967	2.116
Pénzügyi műveletek nyeresége / vesztesége (-)	1.846	-2.075

* A Csoport kamat ráfordításai tartalmazzák 413 millió forint értékben (2012. I. félévben 222 millió forint) a TVK Erőmű Kft. és a Tisza WTP Kft. 2013. évi hozamának a többségi tulajdonosra (ÉMÁSZ Nyrt.), valamint a tulajdonosra (Sinergy Kft.) jutó részt.

13. Eredményt terhelő adók és halasztott adó

A közbenső pénzügyi beszámolóban szereplő adófizetési kötelezettség az alábbi elemekből tevődik össze (millió Ft-ban):

Megnevezés	2012. I. félév	2013. I. félév
Társasági adó*	202	430
Helyi iparüzési adó	302	572
Innovációs járulék	45	86
Távhőadó	17	78
Halasztott adó	-957	247
Eredményt terhelő adók és halasztott adó ráfordítás / bevétel (-)	-391	1.413

* A fizetendő társasági adó összege a konszolidációba bevont társaságok társasági adóját tartalmazza.

14. Átfogó jövedelem kimutatás

A Csoport átfogó jövedelem kimutatását 2012. és 2013. június 30-vel végződő időszakokra a következő táblázat mutatja (millió Ft-ban):

Átfogó jövedelem kimutatás	2012. I. félév	2013. I. félév
Tárgyidőszaki mérleg szerinti eredmény	-2.825	2.677
<i>Egyéb átfogó jövedelem</i>		
Átváltási különbözet	-20	-12
Nyugdíjazási céltartalék aktuáriusi eredménye adóhatással együtt	4	7
Időszak egyéb átfogó jövedelme adóhatással együtt	-16	-5
Tárgyidőszaki teljes átfogó jövedelem	-2.841	2.672
Ebből:		
Anyavállalati részvényesek részesedése	-2.841	2.672
Külső tulajdonosok részesedése	0	0

15. Egy részvényre jutó nyereség (EPS)

A Csoport egy részvényre jutó eredménye a 2012. és 2013. június 30-i konszolidált adatok alapján a következő:

Megnevezés	2012.06.30.	2013.06.30.
Nettó eredmény IFRS szerint (millió forint)	-2.825	2.677
Részvények átlagos száma az időszakban (darab)	24.290.843	24.290.843
EPS egy részvényre (1.010 forint névérték)	-116	110

A törzsrészvények átlagos számának meghatározása súlyozott számtani átlag számításával történt.

A Társaság véleménye szerint a hígított egy részvényre jutó eredmény megegyezik a hígítatlan egy részvényre jutó eredménnyel, mivel nincsenek törzsrészvények, se arra vonatkozó vételi opciók a Társaság tulajdonában.

16. Mérlegen kívüli kötelezettségek

Szerződéses beruházási kötelezettségek

A szerződéses beruházási kötelezettségek értéke 2013. június 30-án 5.472 millió forint, amely teljes egészében a Társaság kötelezettsége. Az összeg nem tartalmazza a Butadién projekthez kapcsolódóan a beszerzendő anyagokra és szolgáltatásokra vonatkozó keret összeget (67.075.000 EUR), amely az Open Book beszerzés miatt változhat.

Földgázvásárlási kötelezettség, Take or Pay (TOP) szerződés

A TVK-Erőmű Kft. hosszú távú földgázvásárlási szerződést kötött a MOL Energiakereskedő Zrt-vel, az erőművi berendezés folyamatos üzemeltetése céljából. 2013. június 30-tól ezen szerződés 440 millió m³ földgáz beszerzésére vonatkozik a 2018-ig fennmaradó időszakban (amelyből 374 millió m³ átlagáron számított értéke take-or-pay kötelezettség mellett érvényes).

A TVK Nyrt. hosszú távú földgázvásárlási szerződést kötött a MOL Nyrt-vel és a MOL Energiakereskedő Zrt-vel. A vevő (TVK Nyrt. és MOL Nyrt.) kötelezi magát a szerződött éves mennyiség 85%-nak megfelelő éves minimum mennyiség átvételére és megfizetésére 2013. június 30-tól a szerződés 145 millió m³ földgáz beszerzésre vonatkozik a 2015-ig fennmaradó időszakban.

A Társaság nagy inert tartalmú gáz vásárlására kötött szerződést a MOL Nyrt-vel 2012-től 2016-ig tartó kötelezettség vállalással. A vevő kötelezi magát a szerződött éves mennyiség 85%-nak megfelelő éves minimum mennyiség átvételére és megfizetésére. 2013. június 30-tól a szerződés 3.927 TJ nagy inert tartalmú gáz beszerzésre vonatkozik a 2016-ig fennmaradó időszakban.

Környezetvédelem

A Társaság által a jelenleg számszerűsíthető környezetvédelmi kötelezettségekre környezetvédelmi céltartalékot képzett, a céltartalék értéke 2013. június 30-án 2.168 millió forint (2012. december 31-én 2.346 millió forint).

A megképzett környezetvédelmi céltartalékon felül a Társaságnak van függő környezetvédelmi kötelezettsége is, melynek összesített értéke várhatóan meghaladhatja a 4 milliárd forintot. A függő kötelezettségek közé sorolt környezetvédelmi témákra a Társaság nem rendelkezik Hatósági kötelezéssel, valamint a műszaki megoldások is kérdésesek, ezért ezen feladatok elvégzésének valószínűségét kevesebb, mint 50%-nak ítéljük.

17. Ügyletek kapcsoló vállalkozásokkal

A TVK-csoport 35.395 millió Ft árbevételt realizált a MOL-csoporttal szemben 2013. I. félévben. A MOL-csoporttal szemben kimutatott vevőkövetelés 6.808 millió Ft és szállítói kötelezettség 27.011 millió Ft 2013. június 30-án.

**9. SZÁMÚ MELLÉKLET
FŐBB KÜLSŐ TÉNYEZŐK**

	2012. II. név	2012. I. félév	2013. I. név	2013. II. név	2013. I. félév	Vált. % '13.II.név/ '12. II.név	Vált. % '13.II.név/ '13.I.név	Vált. % '13.I.félév/ '12. I.félév
Vegyipari benzin FOB med USD/t	854	920	913	804	858	-5,8%	-11,9%	-6,7%
Gázolaj 0,1 CIF med USD/t	926	961	961	872	916	-5,9%	-9,2%	-4,6%
Etilén ICI's lor fd NWE contract EUR/t	1.292	1.253	1.292	1.200	1.246	-7,1%	-7,1%	-0,6%
Propilén ICI's lor fd NWE contract EUR/t	1.193	1.149	1.115	1.057	1.086	-11,5%	-5,2%	-5,5%
LDPE Film ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.236	1.247	1.312	1.241	1.277	0,4%	-5,4%	2,4%
HDPE Film ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.258	1.241	1.313	1.196	1.255	-5,0%	-8,9%	1,1%
HDPE Blow ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.262	1.245	1.308	1.197	1.252	-5,1%	-8,4%	0,6%
PP Homo rafia ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.215	1.216	1.223	1.186	1.204	-2,4%	-3,0%	-1,0%
PP Homo Injection ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.217	1.217	1.224	1.187	1.205	-2,5%	-3,1%	-1,0%
PP Kopo ICI's lor fd NWE low EUR/t	1.268	1.264	1.255	1.224	1.239	-3,4%	-2,5%	-2,0%
EUR/HUF	294,30	295,52	296,42	295,75	296,08	0,5%	-0,2%	0,2%
USD/HUF	229,49	227,84	224,51	226,39	225,45	-1,3%	0,8%	-1,0%
EUR/USD	1,283	1,298	1,320	1,306	1,313	1,8%	-1,1%	1,2%
Integrált petrokémiai fedezeti mutató	318	245	312	332	322	4,5%	6,3%	31,4%

Megjegyzés: A táblázatban szereplő adatok kerekítettek, viszont a változás mértéke a kerekítés nélküli adatokkal van kalkulálva.

**10. SZÁMÚ MELLÉKLET
TULAJDONOSI STRUKTÚRA ÉS SAJÁT RÉSZVÉNYEK**

Tulajdonosi struktúra, részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke, valamint a bevezetett sorozat			
	2012. 12. 31.		2013. 06. 30.	
	Tulajdoni arány és szavazati jog %	db	Tulajdoni arány és szavazati jog %	db
MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	94,86	23.042.385	94,86	23.042.385
Egyéb belföldi intézményi/társaság	1,07	259.092	0,79	191.224
Külföldi intézményi/társaság	1,13	275.353	1,13	273.679
Belföldi magánszemély	1,21	294.718	1,13	275.887
Külföldi magánszemély	0,02	4.571	0,02	4.065
Saját tulajdon	-	-	-	-
Nem megfeleltetett részvények	1,71	414.724	2,07	503.603
ÖSSZESEN	100	24.290.843	100	24.290.843

Megjegyzés: Felhívjuk a figyelmet, hogy Magyarországon a részvénykönyv nem teljesen tükrözi a tulajdonosi struktúrát, mivel a részvénykönyvi bejegyzés nem kötelező. Minden 1.010,- Ft, azaz egyezertíz forint névértékű törzsrészvény egy egész egyszázad szavazatra jogosít.

**11. SZÁMÚ MELLÉKLET
ALKALMAZOTTAK**

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak záró létszámának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége 2012. június 30.	Tárgyév eleje 2013. január 1.	Tárgyidőszak vége 2013. június 30.
Társasági szinten	1.094	1.036	961
Csoport szinten	1.100	1.042	967

12. SZÁMÚ MELLÉKLET
A TÁRSASÁG SZERVEZETÉBEN ILLETVE A FELSŐ VEZETÉS ÖSSZETÉTELÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

A Társaság 2013. április 18-án megtartott Éves Rendes Közgyűlése az alábbi határozatokat hozta:

Az Igazgatóság tagjává választotta Madarász László urat 2013. május 1. napjától öt évre, de legfeljebb a 2018. évi rendes Közgyűlés napjáig terjedő időszakra.

13. SZÁMÚ MELLÉKLET
RENDKÍVÜLI BEJELENTÉSEK 2013. JANUÁR 1-JÉTŐL

A Társaság alábbiakban megjelölt információi megtalálhatóak a Társaság honlapján (www.tvk.hu) a Befektetőknek aloldal alatt. A közzététel helyei: a TVK honlapja (www.tvk.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapja (www.bet.hu), a Tőkepiaci Közzétételek honlap (www.kozzetetelek.hu), valamint a Londoni Értéktőzsde (www.londonstockexchange.com) honlapja.

Bejelentés dátuma	Tartalom
2013. január 2.	Rendkívüli tájékoztatás a Társaság felsővezetésében történt változásról (Petrokémiai technológia és projekt fejlesztési vezető)
2013. január 2.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. január 31.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. február 7.	Változás a felsővezetésben (polimer marketing és értékesítési vezető)
2013. február 26.	Tájékoztató a TVK-csoport 2012. évi eredményeiről
2013. február 28.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. március 14.	A TVK Igazgatóságának hirdetménye a társaság 2013. évi rendes közgyűlése összehívásáról
2013. március 14.	Javadalmazási Nyilatkozat - A TVK Nyrt. igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai részére a 2012. évben kifizetett pénzbeli és nem pénzbeli juttatások
2013. március 27.	Közgyűlési dokumentumok a TVK Nyrt. 2013. április 18-án tartandó Éves Rendes Közgyűlése részére
2013. április 2.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. április 18.	A TVK Nyrt. 2013. évi Éves Rendes Közgyűlés határozatai
2013. április 18.	TVK-csoport Felelős Társaságirányítási Jelentése a 2012. üzleti évre a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően
2013. április 18.	A TVK Nyrt. 2012. üzleti évről készített Éves Jelentése
2013. április 18.	A TVK Nyrt. Összefoglaló Jelentése a 2012. üzleti évről
2013. április 30.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. május 2.	A TVK Nyrt. 2012. évi Anyavállalati és Konszolidált Éves beszámolója
2013. május 14.	A TVK-csoport 2013. első negyedéves időközi vezetőségi beszámolója
2013. május 28.	TVK hatályos Alapszabálya (2013.04.18.)
2013. május 31.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. július 1.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél
2013. július 31.	Szavazati jogok száma a TVK Nyrt-nél

Alulírottak, mint cégjegyzésre és képviseletre feljogosított személyek, a TVK törzsrésztvények kibocsátójának, a Tiszai Vegyi Kombinát Nyilvánosan Működő Részvénytárságnak (TVK Nyrt.) a képviseletében kijelentjük, hogy a TVK Nyrt. teljes felelősséget vállal a tekintetben, hogy a nyilvánosságra hozott a TVK-csoport 2013. első féléves jelentése az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásuk szerint készült, valós és megbízható képet ad a TVK Nyrt. (és a konszolidációba bevont vállalkozások) eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről; továbbá megbízható képet ad TVK Nyrt. (és a konszolidációba bevont vállalkozások) helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Tiszaújváros, 2013. augusztus 12.

Pethő Zsolt
vezérigazgató

Sándor Balázs
gazdálkodási és pénzügyi
vezérigazgató-helyettes