

EQUANS MAGYARORSZÁG KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022.12.31.

Budapest, 2023. április 06.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1. Jogi körülmények

Az **EQUANS Magyarország Korlátolt Felelősségű Társaságot** (2022.06.30-ig cégneve: ENGIE Magyarország Kft, alapításkori cégneve: Cothec Energetikai Üzemeltető Kft.) 1998. január 15-i alapító okirattal alapították. A Társaságnál végrehajtott szervezeti változások folytán a Társaság székhelye 2019.08.01. hatállyal: 1191 Budapest, Üllői út 206. Cégjegyzékszám: 01-09-345644, vezetve a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága nyilvántartásában, adószáma: 12348356-2-43. 2022.07.01-től a társaság EQUANS Magyarország Kft. néven folytatja tevékenységét.

A Társaság székhelye és levelezési címe: 1191 Budapest, Üllői út 206.
Telephely: 9024 Győr, Hunyadi u. 14.
Telephely: 3980 Sátoraljaújhely, Dózsa György utca 12.
Telephely: 7000 Sárobgárd, József Attila út 15.
Telephely: 7500 Nagyatád, Árpád út 20.
Telephely: 9730 Kőszeg, Deák Ferenc utca 2.
Telephely: RO Marosszentgyörgy, Petőfi Sándor utca 29.

Az EQUANS Magyarország Kft. weblap címe: <https://equans.hu/>

Tevékenységi körei:

3530*08	Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
2521*08	Központi fűtési kazán, radiátor gyártása
2530*08	Gőzkazán gyártása
2825*08	Nem háztartási hűtő, légállapot-szabályozó gyártása
2829*08	M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
3320*08	Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3511*08	Villamosenergia-termelés
3700*08	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811*08	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821*08	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3900*08	Szennyeződésmesítés, egyéb hulladékkezelés
4110*08	Építéletépítési projekt szervezése
4311*08	Bontás
4312*08	Építéleti terület előkészítése
4299*08	Egyéb m.n.s. építés
4322*08	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329*08	Egyéb épületgépészeti szerelés
4331*08	Vakolás
4339*08	Egyéb befejező építés m.n.s.
4399*08	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4520*08	Gépjárműjavítás, -karbantartás
4649*08	Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.
4652*08	Elektronikus, híradás-technikai berendezés, és alkatrészei nagykereskedelme
4662*08	Szerszámgép-nagykereskedelem
4663*08	Bányászati-, építőipari gép nagykereskedelme
4669*08	Egyéb m.n.s. gép, berendezés nagykereskedelme
4673*08	Fa-, építőanyag-, szaniteráru-nagykereskedelem
4674*08	Fémáru, szerelvény, fűtési berendezés nagykereskedelme
6209*08	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
6499*08	M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés
6619*08	Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

6820*08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832*08	Ingotlankezelés
6920*08	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7022*08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7111*08	Építészmérnöki tevékenység
7112*08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120*08	Műszaki vizsgálat, elemzés
7320*08	Piac-, közvélemény-kutatás
7490*08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7711*08	Személygépjármű kölcsönzése
7739*08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110*08	Építményüzemeltetés
8121*08	Általános épülettakarítás
8122*08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8130*08	Zöldterület-kezelés
8559*08	M.n.s. egyéb oktatás

A vállalkozás ügyvezetője, **az éves beszámoló aláírója:**
Fésűs Attila (2481 Velence, Mandula utca 43.)

A Társaság tagja:

EQUANS Austria GmbH
AT-1110 Bécs, Leberstrasse 120.
Tulajdoni hányad: 100%

A Társaság jegyzett tőkéje 2022. december 31-én [KG1][KMK(EPK2)]712.180 eFt volt.

Az EQUANS Magyarország Kft. éves beszámolóját legnagyobb egységként a BOUYGUES SA, legkisebb egységként az EQUANS Austria GmbH fogja a Társaság információi szerint konszolidálni. A konszolidált beszámoló a <https://bouygues.com/> oldalon lesz elérhető.

A Társaság fő tevékenysége

Az EQUANS Magyarország Kft., mint a teljes energetikai értékláncot lefedő szakkég 30 éve a magyar energetikai, épületgépészeti, üzemeltetési és karbantartási piac egyik meghatározó szereplője. Tőkeerős tulajdonosunk, az EQUANS konzern háttérével, képzett szakembereinkkel megbízható szolgáltatást biztosítunk fűtési-, hűtési-, klíma, szellőzési-, sűrített levegő, spinkler, világítási-, hulladék hő hasznosító, kapcsolt hő-, hűtés-, és villamos energiatermelő és alternatív energia (nap, faapríték, geotermia, biogáz) alapon működő épületgépészeti rendszerek tervezésében, kivitelezésében, üzemeltetésében, karbantartásában, finanszírozásában és ezen rendszerekkel történő energiatermelésben és szolgáltatásban.

Szolgáltatásokat kínálunk rugalmas finanszírozási konstrukcióval az ipari létesítmények, állami és önkormányzati intézmények, társasházak, irodaházak részére.

2. Számviteli politika általános bemutatása

Beszámoló formája

Éves beszámoló, a Társaságnál az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Mérleg és eredménykimutatás formája

A Társaság „A” típusú mérleget és összköltségeljárással készített eredménykimutatást készít.

Mérlegbeszámoló pénzneme

A Társaság számviteli nyilvántartásait forintban vezeti, a beszámolót ezer forintban készíti.

A mérlegkészítés időpontja

A Társaság mérlegkészítési időpontja: a tárgyévet követő év február 28. napja

Könyvvizsgálati kötelezettség:

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálatot a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér u. 2/A. C. ép.) alkalmazában Schillinger András könyvvizsgáló végezte. Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 002387

Schillinger András könyvvizsgáló bejegyzési száma: 007399

A könyvvizsgálatot végző könyvvizsgáló az alábbi szolgáltatásokért szerződés szerinti díjazásban részesül:

2022. évi üzleti év könyvvizsgálata vonatkozásában bruttó 4.207.700 HUF.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Medgyesi Katalin, Regisztrációs szám: 150850

Értékelési elvek, értékelési eljárások bemutatása

Egyes eszközcsoportok és források értékelése

A Társaság az eszközök és források értékelési szabályainak kialakításánál a 2000. évi C. magyar Számviteli Törvény (továbbiakban: Sztv.) vonatkozó rendelkezéseit vette figyelembe.

Az eszközök bekerülési értéke a Sztv. 47 § alapján számított beszerzési értéken kerül meghatározásra. Értékhelyesbítés, értékvesztés elszámolása esetén szintén a Sztv. ide vonatkozó rendelkezéseit alkalmazza.

Valuta-, devizakészletet, valamint külföldi pénzürtékre szóló követelést és kötelezettséget a Társaság az MNB hivatalos közép árfolyamán értékeli.

A források könyv szerinti értéken kerülnek a mérlegben kimutatásra.

Amortizációs politika

A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök beszerzési értékét a Társaság használatbavételkor egy összegben számolja el költségként.

A Társaság a tárgyi eszközöket nettó értéken tartja nyilván, amely a bekerülési érték és az elszámolt értékcsökkenés különbözete. Az értékcsökkenés megállapításánál a lineáris leírási módszer került alkalmazásra, a leírási kulcsok megállapításánál az egyedi eszközök várható élettartamát vesszük alapul, általánosan az egyedi eszköz besorolása után az alábbi időtartam alatt írjuk le az adott eszközt:

Vagyoni értékű jogok	6 év
Szellemi termékek	3 év
Egyéb járművek	5 év
Irodai gépek	3 év
Irodabútorok	7 év
Számítástechnikai eszközök	3 év
Egyéb berendezések, felszerelések	7 év
Gépjárművek	3, 4 illetve 5 év

2007. évtől a műszaki eszközökre alkalmazott leírási idő (kulcsok) tükrözi a műszaki eszközök használati idejét, amely azonos a megkötött szolgáltatási szerződések futamidejével. A műszaki eszközökre 1 % maradvány értéket számolnak el.

A táblázat adataitól a Társaság indokolt esetben eltérhet, azok csak az általános szabályozás alapesetét képezik. Így a Társaság a személygépjárműveire az eddigi tapasztalatok alapján –tekintettel az azok által évenként megtett km-re- általánosan 3 és 4 év leírási időtartamot alkalmaz. A cégnél 2018-ban megjelent Hibrid autók leírási ideje 5 év.

2022. évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás 201.839 eFt volt.

Jelentős összegű hiba, valamint a valós képet lényegesen befolyásoló hiba meghatározásának szempontjai

A Számviteli törvény szerint jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha ugyanazon évet érintően megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A Számviteli törvény szerint nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Nem jelentős összegű hibának tekintjük, ha ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Az ellenőrzésben, önellenőrzésben feltárt hibák hatása

A Társaságnál 2022. évben kapcsolódó adóhatósági vizsgálatok voltak, melyek megállapítás nélkül zárultak. Jelenleg folyamatban egy kapcsolódó vizsgálat van egy partnerünk miatt.

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat, és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

MÉRLEGTÉTELEKKEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

3. Befektetett eszközök

A tárgyi eszközök állományváltozása 2022. évben

Bruttó érték alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	51 868	0	0	0	51 868
Szellemi termékek	2 869	56	0	0	2 925
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	120 870	73 854	0	0	194 724
Műszaki berendezések, gépek, járművek	159 962	365 452	700	0	524 714
Egyéb berendezések, gépek, járművek	233 751	6 812	276	0	240 287
Projekthez kapcsolódó tárgyi eszközök	2 456 855	36 179	126 295	0	2 366 739
Beruházások, felújítások	422 957	217 431	482 297	82 795	75 296
Beruházásokra adott előlegek	4 110	0	0	0	4 110
Bruttó érték összesen	3 453 242	699 784	609 568	82 795	3 460 663

Értékcsökkenés alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	44 359	2 015	0	0	46 374
Szellemi termékek	2 313	570	0	0	2 883
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	74 657	3 812	0	0	78 469
Műszaki berendezések, gépek, járművek	90 653	39 360	468	0	129 545
Egyéb berendezések, gépek, járművek	140 109	27 317	275	0	167 151
Projekthez kapcsolódó tárgyi eszközök	1 496 444	128 765	121 459	0	1 503 750
Értékcsökkenés összesen	1 848 535	201 839	122 202	0	1 928 172

Nettó érték alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	7 509	5 494
Szellemi termékek	556	42
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	46 213	116 255
Műszaki berendezések, gépek, járművek	69 309	395 169
Egyéb berendezések, gépek, járművek	93 642	73 136
Projekthez kapcsolódó tárgyi eszközök	960 411	862 989
Beruházások, felújítások	422 957	75 296
Beruházásokra adott előlegek	4 110	4 110
Nettó érték összesen	1 604 707	1 532 491

Kutatás, kísérleti fejlesztés költségei nem merültek fel.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság azokat a vevői megállapodásokat, amelyekre hosszútávú megállapodást kötött, 2022.12.31.-i [KG3] KMK(EPK4)én 89.037 eFt értékben szerepelteti a mérlegsoron.

2018.12.20-án a EQUANS Magyarország Kft. megvásárolta a Flexo Kft. üzletrészeinek 100%-át. A vásárlást könyveiben Tartós részesedés kapcsolat vállalkozásban soron mutatja ki 167.117 eFt értéken. Szintén itt kerül kimutatásra a 2020.04.06-án létrejött EQUANS Sárbogárdi Kft. koncessziós társaságban való részesedése 3.000 eFt és a 2022.12.02-én alakult Nagyatádi Távhőszolgáltató Kft. koncessziós társaságban való részesedése 3.000 eFt értékben.

4. Forgóeszközök

Készletek

2022.12.31-én a Társaság készletei 68.404 eFt értékűek. Az anyagkészlet és az áruk nyilvántartása készletnyilvántartó programmal történik, bekerülési értéken.

A befejezetlen állományban a társaság szerviz üzletága áthúzódó projektjére képzett befejezetlen érték szerepel.

Követelések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg 2021	Összeg 2022
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 223 700	924 930
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	49 766	133 387
Egyéb követelések	110 593	1 253 727
Követelések összesen	1 384 059	2 312 044

A Társaság 2022. évben a követelésekre értékvesztést számolt el 5.868 eFt értékben. A visszaírt értékvesztés 118.438 eFt. Az értékvesztés alakulását az alábbi táblázat mutatja.

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Belföldi vevő értékvesztés	146 747	5 868	118 438	34 177
Összesen	146 747	5 868	118 438	34 177

Követelések Kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Összeg eFt
Flexo Kft.	1 813
Fabricom Electrical-PVV Kft.	19 828
Proenergy	18 009
Equans Sárbogárd Kft.	93 737
Összesen	133 387

A társaság kapcsolt partnereivel szemben vevő, kölcsön és egyéb követeléseket tart nyilván.

*Egyéb követelések**Adatok eFt-ban*

Megnevezés	Összeg 2021	Összeg 2022
ÁFA követelés	0	356 480
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0
Környezetterhelési díj	422	419
Iparüzési adó	3 855	24 568
Egészségügyi hozzájárulás	6 213	6 211
Környezetvédelmi termékdíj	8	8
Cégautóadó	0	0
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék	23	0
Energiaadó	1 235	0
Szállítói túlfizetés	5 951	285 935
Előleg szállítónak	0	77 449
Egyéb adott előleg	6 587	1 793
Szociális hozzájárulási adó	1 476	0
Egyéb követelés	29 900	491 871
Egyéb adó követelések	794	46
Társasági adó	45 202	0
Kaució	1 655	2 671
Adott letét, foglaló	5 389	1 932
Innovációs járulék	1 142	4 132
Nyugdíjbiztosítási járulék	741	0
Ajánlati biztosíték	0	212
Összesen	110 593	1 253 727

Az EQUANS Magyarország Kft-nek 2022. december 31[KG5]-én nyitott határidős ügylete vagy bármilyen swap ügylete nem volt.

2014. december 4-én a EQUANS Magyarország Kft. kötött egy kamat-CAP opciós ügyletet, amelyet az egyéb követelések között tart nyilván. Az ügylet rögzített opciós kamatlába 2,5 % volt, az induló tőkeösszeg (2014. december 31-re vonatkozóan) 475.321.899 Ft volt. Az ügylet a meglévő hitelekhez kapcsolódóan, a hitelek törlesztési ütemezését figyelembe véve került megkötésre. Az ügylet végső lejáratára 2023. december 31. Az ügylet alapját képező változó kamatláb: HUF BUBOR 3M. Az ügylet egyszeri díja 10.457.082 Ft volt.

Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg 2021	Összeg 2022
Pénztár, csekkek	3 689	1 593
Valutapénztár	358	425
Bankbetétek	465 217	1 624 839
Összesen	469 264	469 264

5. Aktív időbeli elhatárolások

2022. december 31-én az aktív időbeli elhatárolások összege: 1.704.813 eFt volt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásainak 1.652.811 eFt értéke között a Társaság olyan járó árbevétel számolt el, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásai között túlnyomórészt azon 2022. évre vonatkozó alapdíj, hődíj illetve távhőszolgáltatási bevételek szerepelnek, amelyek elszámolása a tárgyévét követően fog megtörténni. A december hónapra esedékes hődíjak becslésénél – a hőszolgáltatási projektek esetében – a 2017, 2018, 2019, 2020. és 2021. év december havi hőfogyasztásainak átlagát vette alapul a Társaság.

A költségek aktív időbeli elhatárolásai között szerepeltetjük azokat a költségeket, melyek 2022. évben könyveltünk, de 2023. évet is érintik.

6. Saját tőke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Jegyzett tőke	712 180	0	0	712 180
Tőketartalék	49 889	0	0	49 889
Eredménytartalék	1 153 505	0	110 618	1 042 887
Adózott eredmény	-101 706	202 019	0	100 313
Összesen	1 813 868	202 019	110 618	1 905 268

A saját tőke változásait az előző évi és az idei évi eredmény tőkemozgásai és 2020. évben az Equans Sárbogár Kft-nél a veszteségek fedezetére adott pótbefizetés okozták.

7. Céltartalékok^[KG6]_[KMK(EPK7)]

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg 2021	Összeg 2022
Céltartalék várható kötelezettségekre	122 434	113 121
Összesen	122 434	113 121

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék	122 434	6 629	15 942	113 121
Összesen	122 434	6 629	15 942	113 121

2022. évben a Társaság összesen 6.629 eFt értékben képzett céltartalékot az előző években képzett céltartalék egyidejű feloldása mellett, melynek értéke 15.942 eFt volt.

8. Kötelezettségek

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 Ft
Beruházási és fejlesztési hitelek	67 465	94 956
Összesen	67 465	94 956

Megnevezés	Összeg eFt	Rövid lejáratú eFt	Hosszú lejáratú eFt
K&H Bank Zrt. hitelszerződés szerinti kötelezettség	128 211	33 255	94 956
Összesen	128 211	33 255	94 956

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Rövid lejáratú hitelek	38 150	33 255
Vevőktől kapott előlegek	173	487 719
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	710 382	1 930 573
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	699 081	756 610
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	95 661	153 794
Összesen	1 543 447	3 361 951

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Követel egyenlegű vevők	24 057	22 985
Személyi jövedelemadó	10 340	18 747
Szakképzési hozzájárulás	224	298
Jövedelem elszámolási számla	31 405	27 855
TB járulék	11 214	27 260
SZÉP kártya elszámolás	788	0
Gépjárműadó	1	0
Áfa elszámolás	14 895	0
Letét, kaució	200	200
Rehabilitációs hozzájárulás	1 595	1 915
Cégautóadó	942	1 771
Energiaadó	0	13 318
Társasági adó	0	4 911
Szociális hozzájárulási adó	0	18 647
Kapott óvadék	0	14 664
Egyéb kötelezettség	0	1 223
Összesen	95 661	153 794

9. Passzív időbeli elhatárolások

2022. december 31-én a passzív időbeli elhatárolások összege **2.031.466** eFt.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásán 1.858.518 eFt összeg szerepel. Ez összegben a Társaság a mérlegfordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat mutat ki, melyek csak a mérlegfordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek kiszámlázásra. A passzív időbeli elhatárolások egy részét azon 2022. évre vonatkozó, az energiatermeléshez szükséges közüzemi díjak és egyéb költségek alkotják, amelyek elszámolása a tárgyévét követően fog megtörténni. A december hónapra esedékes gázköltségek becslésénél – a hőszolgáltatási projektek esetében – a 2017, 2018, 2019, 2020. és 2021. év december havi gázfogyasztásainak átlagát vette alapul a Társaság.

2013-ban az akkori ENGIE Magyarország Kft. az European Bank for Reconstruction and Development (EBRD) által refinanszírozott, az önkormányzati energiahatékonysági projektek támogatását szolgáló keretből 3.082 eFt támogatási összeget kapott 3 Önkormányzat projektjének támogatására. Ezt az összeget a EQUANS Magyarország Kft. az Önkormányzatok részére 2014-től kezdődően díjcsökkentésként visszatéríti, ezért az összeget passzív időbeli elhatárolásba helyezte, amit a díjvisszatérítés adásakor folyamatosan felold.

EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

10. Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 530 714	6 307 830
Export értékesítés nettó árbevétele	21 394	22 369
Összesen	4 552 108	6 330 199

Az export árbevétel Romániából realizálódott.

11. Aktivált saját teljesítmények értéke

A társaságnál a saját termelésű készletek állományváltozása 2022.12.31-én 5.603 eFt volt, melyet a szervíz üzletág egy projektje saját termelésű készlet állományának év végi növekedése okozott.

12. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevételei	17 575	41 711
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés bevétele	16 158	13 326
Céltartalék felhasználás	15 179	13 915
Követelések visszaírt értékvesztése	1 054	2 348
Egyéb bevétel	108 926	122 399
Kapott MAVIR támogatás	88 536	1 314 306
Tárgyi eszköz terven felüli écs feloldása	1 670	3 022
Széchenyi támogatás	520	520
Összesen	249 618	1 511 547

A társaság 2022. évben is kapott MAVIR támogatást a sátoraljaújhelyi, a sárbogárdi, a nagyatádi és a kőszegi távhőszolgáltatói tevékenységéhez kapcsolódóan az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet alapján. A támogatást a társaság kizárólag a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás támogatására használja fel.

13. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Anyagköltség	1 882 024	5 063 038
Igénybe vett szolgáltatások értéke	650 921	552 549
Egyéb szolgáltatások értéke	76 991	49 891
Eladott áruk beszerzési értéke	17 000	78 419
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 168 292	945 091
Összesen	3 795 228	6 688 988

Igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Üzemeltetés Projekt	107 434	122 094
Proenergy díjak	36 646	26 775
Nem átalánydíjas karbantartás Projekt	8 435	5 680
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	47 532	33 373
Szerződéses levonások	24 460	6 082
Épületek bérleti díja LCC	32 708	31 108
Javítás, hiba elhárítási költségek Projekt	34 513	28 755
Gépkocsi javítás, karbantartás	24 908	34 680
Autópálya és parkolási díjak	0	11 331
Egyéb projekt költségek	37 527	36 389
Marketing tevékenység	2 515	1 517
Konzern	17 802	50 989
Felülvizsgálatok költség Projektek	1 013	4 373
Bérleti díj Projekt	10 112	10 954
Egyéb eszköz bérleti díj	78 656	10 052
Ügyvédi költségek	10 601	9 917
Egyéb szállítási költségek Projekt	11 942	3 838
Hirdetések	3 816	1 276
Továbbképzési költségek	6 502	6 957
Bérszámfejtés, könyvelés és könyvvizsgálat	12 009	5 390
Szoftver követés	25 974	20 724
Környezetvédelmi költségek Projekt	2 642	2 692
Telefon, internet költség	12 538	11 736
Posta költség	9 321	8 649
Szennyvíz költség	7 980	6 095
Takarítási költségek	3 247	3 224
Tagsági díjak	3 587	5 145
Egyéb tanácsadás	11 607	14 611
Munkavédelem	2 901	1 074
Szakértői, pályázati díj	12 256	7 658
Munkaerő kölcsönzés költsége	13 233	22 425
Egyéb igénybe vett szolgáltatás melyek jogcímenkénti értéke nem éri el a 5 millió forintot	36 504	6 986
Összesen	650 921	552 549

14. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Béreköltség	656 941	650 806
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 003	41 264
Bérbírálatok	123 135	92 516
<i>Ebből: szociális hozzájárulási adó</i>	99 705	84 253
<i>Ebből: szakképzési hozzájárulás</i>	9 663	0
<i>Ebből: egyszerűsített foglalkoztatottak közterhe</i>	59	239
<i>Ebből: Rehabilitációs hozzájárulás</i>	13 621	7 920
<i>Ebből: TB járulék kiegészítés</i>	87	104
Összeg	820 079	784 586

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 87 fő, ebből a kölcsönzött munkaerőhöz 4 fő tartozik.

A vezető tisztségviselők előleget nem vettek fel, a Társaság nem nyújtott részükre kölcsönt és nem vállalt garanciát velük kapcsolatban.

15. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	15 662	5 069
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés, önellenőrzési- és késedelmi pótlék	3 363	12 751
Követelésre elszámolt értékvesztés	2 714	6 835
Céltartalék képzés	8 965	6 629
Tárgyi eszközök terven felüli écs	66	0
Iparűzési adó	27 050	2 824
Gépjármű súlyadó, cégautóadó	7 224	6 193
Környezetterhelési díj	909	1 030
Innovációs hozzájárulás	4 235	443
Közművezeték adó	1 151	1 151
Épület adó	140	140
Környezetvédelmi termékdíj	0	3
Egyéb ráfordítás	12 090	1 046
Társasági adó Románia	2 900	1 185
Összesen	86 469	45 299

16. Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	209	4 634
Árfolyamnyereség	12 935	83 081
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	229	340
Egyéb kapott osztalék	20 807	15 281
Összesen	34 180	103 336

17. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg 2021 eFt	Összeg 2022 eFt
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 370	67 486
Árfolyamveszteség	9 001	47 286
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 831	587
Összesen	37 202	115 359

18. Külföldi telephely

Külföldi telephelyhez kapcsolódó adatok

A fióktelep rendelkezésére bocsátott befektetett eszközök nettó értéke: 2.591 eFt, amelyeket eszközei között az EQUANS Magyarország Kft. mutat ki.

A külföldi gazdálkodásból származó kötelezettségek

Szállítói kötelezettség: 0 eFt

A külföldi gazdálkodásból származó követelések: 603 eFt

Adózott eredmény 14.369 eFt nyereség

Külföldön megfizetett adó mértéke 1.185 eFt

19. Társasági adó

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2021	2022
Adózás előtti eredmény	-93 002	114 614
Növelő tételek	223 682	225 281
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	196 145	201 839
Bírság	40	0
Kivezetett tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	15 662	5 069
Vevőkre képzett értékvesztés	2 714	10 878
Képzett céltartalék	8 964	6 629
Terven felüli értékcsökkenés	66	0
Egyéb	91	866
Csökkentő tételek	312 692	285 137
Terven felüli értékcsökkenés visszairás	0	0
Céltartalék felhasználás	16 849	18 290
Társasági adó szerinti értékcsökkenés	234 335	243 599
Kivezetett eszköz értéke	38 143	5 069
Követelésekre visszaírt értékvesztés	1 054	2 348
Kapott (járó) osztalék, részesedés	20 711	15 281
Közhasznú szervezet támogatása	1 600	550
Előző évek felhasználható veszteségelhatárolása	0	27 379
Egyéb	0	0
Adóalap:	-182 012	27 379
Számított társasági adó	0	2 464
Adókedvezmények	0	0
Fizetendő társasági adó	0	2 464

Jövedelem (nyereség) minimum:

Összes bevétel 7.944.983.259 Ft

2% 158.899.665 Ft

Mivel a társasági adóalap alapján számított adó összege alacsonyabb, mint a minimáladó alapján számított összeg, így a társasági adófizetés a minimáladó után történik:

Adó mértéke 9% 14.301 eFt

MUTATÓSZÁMOK A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL

Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	2021.12.31	%	2022.12.31	%
Befektetett eszközök	1 890 160	46,50	1 794 645	23,91
Forgóeszközök	1 917 434	47,17	4 007 305	53,38
Aktív időbeli elhatárolás	257 291	6,33	1 704 813	22,71
Összesen	4 064 885	100,00	7 506 763	100,00

Források összetételének alakulása

Megnevezés	2021.12.31	%	2022.12.31	%
Saját tőke	1 813 868	44,62	1 905 269	25,38
Céltartalék	122 434	3,01	113 121	1,51
Kötelezettségek	1 610 912	39,63	3 456 907	46,05
Passzív időbeli elhatárolás	517 671	12,74	2 031 466	27,06
Összesen	4 064 885	100,00	7 506 763	100,00

Eszközfedezettségi mutató saját tőkével

Saját tőke	1 905 269	
<hr/>	<hr/>	
Mérlegfőösszeg	7 506 763	25,38%

Eszközfedezettségi saját tőkével mutató alapján a saját tőke a mérlegfőösszeg 25,38-át teszi ki.

Eszközfedezettségi mutató idegen tőkével

Idegen tőke	3 456 907	
<hr/>	<hr/>	
Mérlegfőösszeg	7 506 763	46,05%

Eszközfedezettségi idegen tőkével mutató alapján a saját tőke a mérlegfőösszeg 46,05%-át teszi ki.

Saját tőke és befektetett eszközök aránya

Saját tőke	1 905 269	
<hr/>	<hr/>	
Befektetett eszközök	1 794 645	106,16%

A saját tőke befektetett eszközökhöz viszonyított aránya 106,16%.

Eladósodottsági mutató

Rövid lejáratú kötelezettség	3 361 951	
<hr/>	<hr/>	
Saját tőke	1 905 269	176,46%

A rövid lejáratú kötelezettségek saját tőkéhez viszonyított aránya 176,46%.

Pénzügyi helyzetet jellemző mutatók

Likvid pénzeszközök aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez viszonyítva

<u>Pénzeszközök</u>	<u>1 626 857</u>	48,39%
Rövid lejáratú kötelezettség	3 361 951	

Likvid pénzeszközök aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez viszonyítva 48,39%.

Forgóeszközök aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez viszonyítva

<u>Forgóeszközök</u>	<u>4 007 305</u>	119,2%
Rövid lejáratú kötelezettségek	3 361 951	

Forgóeszközök aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez viszonyítva 119,2%.

Saját tőke növekedési mutatója

<u>Saját tőke</u>	<u>1 905 269</u>	267,53%
Jegyzett tőke	712 180	

A saját tőke jegyzett tőkéhez viszonyított aránya 267,53%.

Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos nyereség

<u>Adózott eredmény</u>	<u>100 313</u>	1,58%
Értékesítés nettó árbevétele	6 330 199	

Az adózott eredmény a nettó árbevétel 1,58%.

AZ EQUANS MAGYARORSZÁG KFT TÁVHŐSZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉGE

Az EQUANS Magyarország Kft. 2009. július 1-től végzi Sátoraljaújhely város, 2010. június 1-től Sárbogárd város, illetve 2012. augusztus 1-től Nagyatád város, 2015.10.01-től Kőszeg város távhőszolgáltatási, 2017.04.01-től Siófok, 2017.10.01-től Pétfürdő város távhő termelői tevékenységét.

A lefolytatott közbeszerzési eljárások nem tették szükségessé külön társaság alapítását ezen tevékenységekre, egészen 2020. évig. A Sárbogárd Várossal 2020. évben kötött Koncessziós szerződés értelmében a Sárbogárd Város Önkormányzatának területén ellátott távhőszolgáltatási feladatokat már külön koncessziós társaság keretében lehet végezni, amelyet 2020.06.01-től az EQUANS Sárbogárdi Kft. lát el.

2022. évben Nagyatád Várossal is Koncessziós szerződést kötött az EQUANS Magyarország Kft, így 2022.12.02-ától e területen a távhőszolgáltatási feladatokat a koncessziós társaság, a Nagyatádi Távhőszolgáltató Kft. látja el.

A Magyar Közlöny 2011/157. számában közzétett 2005. évi XVIII. törvény EQUANS Magyarország Kft-t érintő módosítása alapján:

18/A§ (2) Az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

(3) Az engedélyes köteles

b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva,

c) az egyéb tevékenységeit

a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az b) pont alá eső esetben településenként önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.

(4) A több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében köteles a (3) bekezdés szerint a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenységek elkülönült bemutatása legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását és önálló eredmény-kimutatást jelent.

A fenti rendelkezéseknek az EQUANS Magyarország Kft. az alábbi módon tett eleget:

2012.01.01-től kezdődően valamennyi távhőszolgáltatói rendszerét a központtól teljesen elkülönített pénzügyi és könyvelési rendszerben tartja nyilván. Így külön rendszerekben kezeli a kimenő és bejövő számlákat, teljesen elkülönített könyvelést vezet az egyes távhőszolgáltatói tevékenységeire és pénzforgalmukat is külön-külön számlákon kezeli.

Az egyes távhőszolgáltatói tevékenységek műszaki, jogi, gazdasági irányítását, könyvelését, a tárgyi eszköz és készlet nyilvántartását a központ, illetve a központban dolgozó munkavállalók végzik, helyi szinten az egyes távhőszolgáltatói tevékenységek operatív irányítása és az ügyfélszolgálat működtetése folyik. A központban dolgozók munkabérére a havi átlagos távhőszolgáltatói tevékenységekhez kötődő óraráfordítás és az egy órára jutó bérköltségek alapján terheli át a központ a távhőszolgáltatói tevékenységekre.

Mindezek alapján kiegészítő mellékletünkhöz csatoltuk az egyes távhőszolgáltatói tevékenységek egyszerűsített mérlegét és eredménykimutatását.

A vevőket csökkentve az egyéb tartósan adott kölcsönök mérlegsoron szerepelteti a Társaság azokat a vevőkkel kötött részletfizetési megállapodásokat, amelyek lejárata 2022.12.31. utánra esik.

A kiegészítő mellékletben kell bemutatni a távhő szétválasztást is, amely a következő elveken történik:

Szétbontási alapelvek Távhő Szolgáltató és Termelő tevékenységre és azon belül hőtermelő egységekre.

A magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása alapján a távhőtermelők és távszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályokat az EQUANS Magyarország Kft. is alkalmazta az általa üzemeltetett távhők esetén.

Számviteli szétválasztás:

A szétválasztás során 3 fajta döntést kellett hoznunk:

1. Az adott főkönyvi tétel hogyan oszlik meg a szolgáltató és a termelő tevékenység között
2. Az így megosztott tétel hogyan bomlik tovább a Szolgáltatói tevékenységben hőtermelőkre
3. Az így megosztott tétel hogyan bomlik tovább a Termelői tevékenységben hőtermelőkre

Az 1-es döntés során az alábbi döntési kritériumokat alkalmaztuk:

- a) A Szolgáltatás és Termelés között 50-50%-ban osztottuk meg azokat a tételeket, amelyek egyenlő arányban szolgálják a termelést és a szolgáltatást (pl. közös használatú gépjárműhöz kapcsolódó tételek)
- b) A Szolgáltatás és Termelés között az árbevételből és a közvetlen költségekből képzett vetítési alap arányába bontottuk meg azokat a tételeket, amelyeket mindkét tevékenység használ, de teherviselő képességük alapján részesülnek belőle (pl. munkabérek, járulékok)
- c) A 2005. évi XVIII. törvény 18/a § és 18/b §-ban előírt arányban bontottuk meg, azaz az arányosításnál a telephely immateriális javait, tárgyi eszközeit és a vevők állományát arányosítjuk a szolgáltatás vagy termelőhely immateriális javai, tárgyi eszközei és a vevők állományához mérleg oldali tételeknél azokban az esetekben, amikor más felosztási lehetőség nem volt lehetséges.
- d) Egyes tételek jellegükből adódóan csak szolgáltatási vagy termelői tevékenységhez tartozhatnak (pl. vevők a szolgáltatáshoz, szállítók a termeléshez)
- e) Telephelyenként analitikus nyilvántartás alapján osztottuk meg az egyértelműen hőtermelő egységekhez rendelhető tételeket (pl. hőtermelő tárgyi eszközök)
- f) Tételes vizsgálat alapján dokumentáltan osztottuk fel a szolgáltatói és termelői tevékenység között azokat a tételeket, amik valamilyen elv alapján az egyes tevékenységekhez köthetők. Ilyen esetben tételesen számlánként (tételenként) hoztunk döntéseket. (pl. előlegek)

A 2-es döntés során a fentiekén túl alábbi döntési kritériumokat alkalmaztuk:

- a) A bevételeket a tételes kiszámlázások alapján bontottuk meg, bevételek között lévő elhatárolásokat korrekciós tételeket és egyéb árbevételeket, pedig a kiszámlázások arányában.
- b) A szolgáltatói oldalon nagyon minimálisak és torzák voltak a közvetlen költségek, így megosztási alapnak az árbevétel megosztást alkalmaztuk, minden olyan esetben, ahol más módunk nem volt.
- c) A lakossági fogyasztáshoz kapcsolódó tételeket (pl. MAVIR támogatás) a tényleges lakossági hőfogyasztás arányában bontottuk meg.

A 3-as döntés során a fentiekén túl alábbi döntési kritériumokat alkalmaztuk:

- a) A kiadásokat a tételes beérkezett számlák alapján bontottuk meg, a költségek között lévő elhatárolásokat korrekciós tételeket pedig a beérkezett számlák arányában.
- b) A termelői oldalon a közvetlen költségeket alkalmaztuk vetítési alapként, minden olyan esetben, ahol más módunk nem volt.

- c) A beruházásokhoz kapcsolható tételeket (pl. hosszú lejáratú hitelek, értékcsökkenés és kamatok) a bruttó beruházási érték arányában bontottuk meg. Azokban az esetekben, ahol egy adott hitel egy konkrét beruházáshoz, telephelyhez kapcsolódott ott a hitel, kamatokat értékcsökkenést is az adott telephelyhez rendeltük.
- d) A közművezeték adót a közművezeték nyomvonalának hossza alapján osztottuk fel az egyes hőtermelők között.
- e) Az egyéb tartósan adott kölcsönöket az alapján bontottuk meg, hogy a vevő melyik szolgáltatási egységből kapja a hőellátást.

A felosztás menete az alábbiak szerint zajlott:

- a) Az egyes főkönyvi sorokkal kapcsolatban meghatároztuk, hogy bontható-e hőtermelőkhöz köthető rendszerező elv szerint. Azokat a tételeket, amelyeket fel lehetett bontani felbontottuk, azokhoz dokumentációt készítettünk.
- b) Meghatároztuk a fennmaradó tételek felbontási arányait és azt, hogy mely tételek esetében milyen elvet alkalmazunk a fentiek közül.
- c) Ezt követően főkönyvi soronként elvégeztük a felbontást és a szükséges ellenőrzéseket

Eszköz és eredménycsoportonkénti részletezés:

- I. Tárgyi eszközök bontása:
A távhő termelő egységek tárgyi eszközeit telephelyenként analitikus nyilvántartás alapján kezeljük. Ezt a nyilvántartást bontottuk fel hőtermelőnként. Azt az elvet követtük, ha az adott tárgyeszköz közvetlenül a hőtermelőhöz rendelhető vagy a hőtermelő által ellátott területen van akkor az az eszköz a hőtermelőhöz tartozik. A kapcsolódó beruházásokat (pl. tervezés) a tárgyi eszközök arányában osztottuk fel a hőtermelők között.
A szolgáltatás eszközei egyenlő arányban kerültek megbontásra a hőtermelők között, mert a programokra, számítógépre minden hőtermelő helyen szükség van.
- II. Készletet a 2005. évi XVIII. törvény 18/a § és 18/b §-ban előírt arányban bontottuk meg. Az arányosításnál a telephely immateriális javait, tárgyi eszközeit és a vevők állományát arányosítjuk a szolgáltatás vagy termelőhely immateriális javai, tárgyi eszközei és a vevők állományához.
- III. Követelések: A vevőket, értékvesztést, előleget tételesen vizsgáljuk, és minősítjük, hogy a tényleges hőellátása alapján melyik szolgáltatás, illetve termelőhelyhez tartozik. Az egyéb követelésnél arányosítást végzünk. Az arányosításnál a telephely immateriális javait, tárgyi eszközeit és a vevők állományát arányosítjuk a szolgáltatás vagy termelőhely immateriális javai, tárgyi eszközei és a vevők állományához. A pénzeszközöket is így arányosítjuk.
- IV. Aktív időbeli elhatárolások: Az aktív elhatárolásokat kimenő számlák arányában, vagy ha lehetőség volt, akkor tételesen bontottuk fel.
- V. Források: A jegyzett tőke és az eredménytartalék megbontása a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása alapján történt. A céltartalékot a lakossági fogyasztás alapján osztottuk fel. A hitelek szétválasztása a tárgyi eszközök alapján történik. A szállítókat minőségileg vizsgáltuk és bontottuk meg. Az iparüzési adót és a társasági adót is a követelésnél leírt arányosítással bontottuk meg.
- VI. Passzív időbeli elhatárolások: A passzív időbeli elhatárolásokat a beérkező számlák arányában választottuk szét. Az egyéb passzív időbeli elhatárolásoknál külön vizsgáltuk a termeléshez kapcsolódó elhatárolásokat és külön a szolgáltatáshoz kapcsolódó elhatárolásokat.

Költségek: A telephely közvetlen költségeit (víz, áram, gáz, javítás, karbantartás) arányosítottuk a szolgáltatás vagy termelőhely közvetlen költségeihez, és a közvetett költségeket ennek arányában bontottuk meg. A 2005. évi XVIII. törvény 18/a § és 18/b §-ban előírtak alapján. A közvetlen költségek általában a termeléshez kötődnek. A közvetett költségek megoszlanak a termelő és szolgáltató tevékenység között. A bankköltség csak a termeléshez tartozik. Az értékcsökkenést a beruházás alapján osztottuk fel az egyes egységek között.

Árbevétel: a kimenő számlák arányában bontottuk meg tekintettel arra, hogy a tényleges hőtermelés melyik hőtermelő egységben valósult meg. Az árbevétel általában a szolgáltatáshoz kötődik.

Egyéb bevételek: a MAVIR támogatás a tényleges lakossági hőfogyasztás arányában került megosztásra figyelembe véve azt, hogy a hőtermelésre melyik hőtermelő egységben került sor. Egyéb bevételek általában a Szolgáltatáshoz kötődnek. A bírság, kötbér, perköltség a tényleges vevői adatok alapján (hőtermelőhöz rendelést követően) kerültek megosztásra vagy az árbevétel alapján arányosításra kerültek.

A pénzügyi műveletek bevételét az árbevétel arányában bontottuk meg és a szolgáltatói tevékenységnél vettük figyelembe.

A pénzügyi műveletek hitelekhez kapcsolódó ráfordításait a hitelekhez kapcsolódóan, illetve annak arányában, az egyéb pénzügyi műveletek ráfordításait az árbevétel arányában bontottuk meg.

Az adófizetési kötelezettséget az árbevétel arányában bontottuk meg és a szolgáltatói tevékenységnél vettük figyelembe.

Az eredménykimutatás elkészítését követően alakult ki az az összeg, amelyet „korrekcióként” a mérlegben a szétválasztási különbözet mérlegsoron szerepeltetnünk kell azért, hogy a mérlegegyezőség fennállhasson.

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhők nélkül
2022. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	1 056 045	951 059
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 659	1 307
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	767 933	687 598
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	285 453	262 154
B.	Forgóeszközök	2 426 990	2 852 140
I.	KÉSZLETEK	31 129	36 449
II.	KÖVETELÉSEK	2 032 527	2 503 906
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	363 334	311 785
C.	Aktív időbeli elhatárolások	144 056	639 328
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 627 091	4 442 527

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhők nélkül
2022. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
D.	Saját tőke	1 727 067	1 812 327
I.	JEGYZETT TŐKE	655 246	656 246
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	27 596	27 596
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	1 158 457	1 060 766
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-114 232	67 719
E.	Céltartalékok	72 248	65 748
F.	Kötelezettségek	1 591 896	1 962 298
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 239	50 629
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 586 657	1 911 669
G.	Passzív időbeli elhatárolások	235 880	602 154
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 627 091	4 442 527

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhők nélkül
2022. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 710 286	3 987 821
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	6 214	5 603
III.	Egyéb bevételek	150 621	175 075
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 045 346	3 230 050
V.	Személyi jellegű ráfordítások	711 922	671 637
VI.	Értécsökkenési leírás	145 078	125 400
VII.	Egyéb ráfordítások	73 969	56 347
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-	-109 194	85 065
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33 909	102 564
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	31 936	112 233
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 973	-9 669
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-107 221	75 396
X.	Adófizetési kötelezettség	7 011	7 677
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-114 232	67 719

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégszám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Sátoraljaújhely
2022. december 31.

		Szolgáltató												Termelő													
MÉRLEG Eszközök (aktívák)		Dózsza 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen		Dózsza 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen			
		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban			
A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév		
A.	Befektetett eszközök	153 931	133 053	46 575	43 148	4 446	3 738	1 626	1 274	598	444	1 671	1 899	54 916	50 503	47 035	37 669	29 978	27 278	1 210	1 368	4 581	2 511	16 211	13 724	99 015	82 550
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 997	2 414	999	805	999	805	999	804	0	0	0	0	2 997	2 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	150 934	130 639	45 576	42 343	3 447	2 933	627	470	598	444	1 671	1 899	51 919	48 089	47 035	37 669	29 978	27 278	1 210	1 368	4 581	2 511	16 211	13 724	99 015	82 550
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	151 217	1 044 820	18 611	478 045	4 356	131 445	778	29 848	1 455	61 060	3 379	157 375	28 579	857 773	65 706	96 004	32 834	55 332	1 361	2 799	5 011	5 106	17 726	27 806	122 638	187 047
I.	KÉSZLETEK	21 480	20 717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 082	19 748	806	589	33	30	123	54	436	296	21 480	20 717	
II.	KÖVETELÉSEK	95 946	372 315	7 435	173 346	2 825	52 425	358	11 655	1 095	25 110	2 496	64 276	14 209	326 812	36 884	21 212	25 868	14 760	1 079	762	3 947	1 377	13 959	7 392	81 737	45 503
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	33 791	651 788	11 176	304 699	1 531	79 020	420	18 193	360	35 950	883	93 099	14 370	530 961	8 740	55 044	6 160	39 983	249	2 007	941	3 675	3 331	20 118	19 421	120 827
C.	Aktív időbeli elhatárolások	66 285	128 360	35 332	50 867	7 687	16 403	3 604	3 420	2 679	10 048	4 942	29 174	54 244	109 912	9 883	14 541	1 833	2 814	0	2	114	334	211	757	12 041	18 448
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN		371 433	1 306 233	100 518	572 060	16 489	151 586	6 008	34 542	4 732	71 552	9 992	188 448	137 739	1 018 188	122 624	148 214	64 645	85 424	2 571	4 169	9 706	7 951	34 148	42 287	233 694	288 045

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Céggjegyzék szám

MÉRLEG Források (passzívák)	Szolgáltató												Termelő														
	Dózsa 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen		Dózsa 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen				
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév			
A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban				
D. Saját tőke	80 361	125 240	197 542	786 538	43 274	187 028	17 122	89 058	12 670	39 509	28 102	81 788	298 710	1 183 921	-148 901	-705 844	-31 190	-162 430	-17 990	-79 649	-8 659	-32 347	-11 609	-78 413	-218 349	-1 058 683	
I. JEGYZETT TŐKE	55 934	55 934	18 501	26 148	2 534	6 781	695	1 561	595	3 085	1 462	7 989	23 787	45 564	14 467	4 724	10 196	3 431	412	172	1 558	315	5 514	1 726	32 147	10 368	
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 760	24 426	4 881	11 419	669	2 961	183	682	157	1 347	386	3 489	6 276	19 898	3 817	2 063	2 691	1 498	109	75	411	138	1 456	754	8 484	4 528	
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 667	44 880	174 160	748 971	40 071	177 286	16 244	86 815	11 918	35 077	26 254	70 310	268 647	1 118 459	-167 185	-712 631	-44 077	-167 359	-18 511	-79 896	-10 628	-32 800	-18 579	-80 893	-258 980	-1 073 579	
E. Céltartalékok	47 335	43 296	31 410	31 953	6 696	6 823	4 410	4 201	317	319	0	0	42 833	43 296	4 502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 502	0
F. Kötelezettségek	183 684	730 889	63 708	305 338	11 695	80 021	3 551	18 377	3 290	36 546	7 615	94 559	89 859	534 841	48 388	110 415	24 324	51 048	969	1 974	4 064	6 008	16 080	26 604	93 825	196 049	
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 296	0	1 296	0	
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	182 388	730 889	63 708	305 338	11 695	80 021	3 551	18 377	3 290	36 546	7 615	94 559	89 859	534 841	48 388	110 415	24 324	51 048	969	1 974	4 064	6 008	14 784	26 604	92 529	196 049	
G. Passzív időbeli elhatárolások	60 053	406 808	13 733	31 454	2 407	476	1 897	154	32	477	4	0	18 073	32 561	26 873	246 258	7 308	57 731	3 623	31 193	1 685	10 825	2 491	28 240	41 980	374 247	
Szétválasztási különbözet - mérlegkor	0		-205 724	-583 221	-47 526	-122 763	-20 955	-77 248	-11 558	-5 299	-25 685	12 101	-311 448	-776 430	191 631	497 385	64 113	139 074	15 966	50 650	12 600	23 465	27 138	65 856	311 448	776 430	
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	371 433	1 306 233	100 669	572 062	16 546	151 585	6 025	34 542	4 751	71 552	10 036	188 448	138 027	1 018 189	122 493	148 214	64 555	85 423	2 568	4 168	9 690	7 951	34 100	42 287	233 406	288 043	

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviseletje)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Céggözyék szám

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárásal)

A tétel megnevezése	Szolgáltató												Termelő												
	Dózsa 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen		Dózsa 26 HK		Esze 7 HK		Korányi HK		Kazinczy HK		Deák HK		Összesen		
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	
I. Értékesítés nettó árbevétele	289 235	400 027	181 674	211 352	45 979	64 391	14 890	14 293	14 401	30 909	32 291	79 082	289 235	400 027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	52 164	779 266	37 900	575 015	7 918	122 600	5 259	75 455	383	5 854	24	342	51 484	779 266	637	0	26	0	1	0	6	0	10	0	680
IV. Annyagjellegű ráfordítások	249 779	1 071 296	16 770	25 519	7 436	8 278	1 719	2 468	807	1 065	1 722	7 882	28 454	45 212	145 212	683 398	36 310	158 185	18 023	79 322	7 995	29 855	13 785	75 324	221 325
V. Személyi jellegű ráfordítások	55 493	46 532	20 717	7 352	5 243	2 240	1 698	497	1 642	1 075	3 682	2 751	32 982	13 915	15 991	23 523	3 991	5 442	152	38	870	1 026	1 507	2 588	22 511
VI. Értékesítéskénti leírás	21 477	23 109	5 028	5 264	681	779	279	314	252	319	346	487	6 586	7 163	6 434	6 682	3 756	3 957	335	537	1 759	1 961	2 607	2 809	14 891
VII. Egyéb ráfordítások	3 696	-8 894	2 514	-1 855	369	-1 932	177	-422	134	-937	242	-2 421	3 436	-7 567	185	-957	46	-221	2	-2	16	-42	17	-105	260
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10 954	47 250	174 545	750 087	40 168	177 626	16 276	86 891	11 949	35 241	26 323	70 725	269 261	1 120 570	-167 185	-712 646	-44 077	-167 360	-18 511	-79 895	-10 628	-32 800	-17 906	-80 616	-258 307
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	37	0	6	0	2	0	0	0	1	0	2	0	11	0	19	0	4	0	0	0	1	0	2	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	673	284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	673	279	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-673	-247	0	6	0	2	0	0	0	1	0	2	0	11	0	15	0	3	0	0	0	1	-673	-277	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	10 281	47 003	174 545	750 093	40 168	177 628	16 276	86 891	11 949	35 242	26 323	70 727	269 261	1 120 581	-167 185	-712 631	-44 077	-167 360	-18 511	-79 895	-10 628	-32 799	-18 579	-80 893	
X. Adófizetési kötelezettség	614	2 123	385	1 121	97	342	32	76	31	164	69	420	614	2 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	9 667	44 880	174 160	748 972	40 071	177 286	16 244	86 815	11 918	35 078	26 254	70 307	268 647	1 118 458	-167 185	-712 631	-44 077	-167 360	-18 511	-79 895	-10 628	-32 799	-18 579	-80 893	

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviseletje)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Nagyatád
2022. december 31.**

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Szolgáltató		Termelő	
			adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban
A. Befektetett eszközök	1 765	484	476	362	1 289	122
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	465	362	465	362	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 300	122	11	0	1 289	122
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	65 580	121 976	37 150	109 665	28 430	12 311
I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	64 580	14 974	36 403	6 883	28 177	8 091
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 000	107 002	747	102 782	253	4 220
C. Aktív időbeli elhatárolások	9 617	19 743	6 482	19 071	3 135	672
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	76 962	142 203	44 108	129 098	32 854	13 105
	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Nagyatád
2022. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév		Előző év		Tárgyév	
	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	adatok ezer Ft-ban	
D. Saját tőke	-14 871	-8 524	43 652	184 022	-58 523	-192 546		
I. JEGYZETT TŐKE	0	0	0	0	0	0		
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0		
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0	0		
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14 244	-14 871	0	0	-14 244	-14 871		
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0		
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0		
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-627	6 347	43 652	184 022	-44 279	-177 675		
E. Céltartalékok	2 851	4 077	52	0	2 799	4 077		
F. Kötelezettségek	80 462	75 319	54 388	12 538	26 074	62 781		
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0		
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0		
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 462	75 319	54 388	12 538	26 074	62 781		
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 520	71 331	3 053	4 279	5 467	67 052		
Szétválasztási különbözet - mérlegkor			-57 036	-71 741	57 036	71 741		
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	76 962	142 203	44 109	129 098	32 853	13 105		
	0	0	0	0	0	0		

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Céjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Nagyatád
2022. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		Szolgáltató		Termelő	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	38 837	40 005	38 837	40 005	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	17 010	158 074	16 752	158 052	258	22
IV. Anyagjellegű ráfordítások	48 472	182 284	9 894	12 329	38 578	169 955
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 783	6 866	892	3 442	891	3 424
VI. Értékesítési leírás	1 980	1 281	121	101	1 859	1 180
VII. Egyéb ráfordítások	4 139	935	932	-2 203	3 207	3 138
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-527	6 713	43 750	184 388	-44 277	-177 675
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	31	0	31	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	40	0	40	0	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-9	0	-9	0	0
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-527	6 704	43 750	184 379	-44 277	-177 675
X. Adófizetési kötelezettség	100	357	100	357	0	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-627	6 347	43 650	184 022	-44 277	-177 675
	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statizikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 3 6 4 4

Cégszám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Kiszeg

2022. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		Szolgáltató										Termelés											
		Táncsics telephely		Deák telephely		Egyéb tevékenység		Távhő szolgáltatás EGYMI		Összesen		Táncsics telephely		Deák telephely		Gázmotor		Távhő termelés EGYMI		Összesen			
A tétel megnevezése		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban			
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév		
A.	Befektetett eszközök	400 595	457 024	7 692	128 201	13 332	10 725	0	0			21 024	138 926	346 967	4 875	22 049	22 938	10 555	7 813	0	282 472	379 571	318 098
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 744	1 406	305	242	807	643	0	0	0	0	1 112	885	65	60	327	269	240	192	0	0	632	521
II.	TÁRGYESZKÖZÖK	398 851	455 618	7 387	127 959	12 525	10 082	0	0	0	0	19 912	138 041	346 902	4 815	21 722	22 669	10 315	7 621	0	282 472	378 939	317 577
III.	BEPFECTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	148 650	366 609	4 566	225 188	7 059	69 934	0	0	0	0	11 625	295 122	58 319	6 607	39 847	50 429	38 859	14 451	0	0	137 025	71 487
I.	KÉSZLETEK	4 706	4 706	318	318	4 388	4 388	0	0	0	0	4 706	4 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	126 636	40 301	3 747	9 616	1 989	5 361	0	0	0	0	5 736	14 971	43 579	291	38 910	20 710	38 411	4 326	0	0	120 900	25 336
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	17 308	321 602	501	215 260	682	60 185	0	0	0	0	1 183	275 445	14 740	6 316	937	29 719	448	10 122	0	0	16 125	46 157
C.	Aktív időbeli elhatárolások	31 456	141 468	7 765	15 852	9 894	12 958	0	0	0	96 874	17 659	125 684	3 609	6 026	8 454	9 561	1 734	197	0	0	13 797	15 784
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	580 701	965 101	20 023	369 241	30 285	93 617	0	0	0	96 874	50 308	559 732	408 895	17 508	70 350	82 928	51 148	22 461	0	282 472	530 393	405 369

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviseletje)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statizikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 3 6 4 4

Cégszám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Kőszeg
2022. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)		Szolgáltató										Termelés											
		Táncsics telephely		Deák telephely		Egyéb tevékenység		Távhő szolgáltatás EGYMI		Összesen		Táncsics telephely		Deák telephely		Gázmotor		Távhő termelő EGYMI		Összesen			
A tétel megnevezése		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban			
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév		
D.	Saját tőke	27 738	52 811	44 658	203 972	64 706	319 044	0	0	0	200 465	109 364	723 481	-32 061	-40 665	-46 046	-277 103	-3 519	7 565	0	-360 467	-81 626	-670 670
L.	JEGYZETT TŐKE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	TŐKİTARTALÉK	22 293	22 293	645	14 921	879	4 172	0	0	0	1 524	19 093	18 985	438	1 204	2 060	578	702	0	0	20 769	3 200	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-1 429	5 443	-41	3 643	-56	1 019	0	0	0	-97	4 664	-1 217	107	-77	503	-38	171	0	0	-1 332	781	0
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	6 874	25 073	44 054	185 406	63 883	313 853	0	0	0	200 465	107 937	699 724	-49 829	-41 210	-47 175	-279 666	-4 059	6 692	0	-360 467	-101 063	-674 651
E.	Céhtartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	396 045	511 202	38 201	329 047	31 382	60 990	0	0	0	69 583	390 037	284 297	21 114	26 861	78 484	15 304	21 567	0	0	326 462	121 165	0
L.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	396 045	511 202	38 201	329 047	31 382	60 990	0	0	0	69 583	390 037	284 297	21 114	26 861	78 484	15 304	21 567	0	0	326 462	121 165	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	156 918	401 088	138 321	2 044	1 534	2 073	0	0	0	139 855	4 117	7 898	7	8 341	99 568	824	114	0	0	297 282	17 063	396 971
	Szétválasztási különbözet - mérlegor	0	0	-201 151	-172 150	-67 150	-326 242	0	0	0	-103 591	-268 301	-601 983	148 463	32 485	81 174	220 808	38 527	3 035	0	345 655	268 164	601 983
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	580 701	965 101	20 029	362 913	30 472	55 865	0	0	0	96 874	50 501	515 652	408 597	12 941	70 330	121 757	51 136	32 281	0	282 470	530 063	449 449

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégszavazék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Köszeg
2022. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

A tétel megnevezése	Szolgáltató										Termelés												
	Táncsics telephely		Deák telephely		Egyéb tevékenység		Távhő szolgáltatás EGYMI		Összesen		Táncsics telephely		Deák telephely		Gázmotor		Távhő termelő EGYMI		Összesen				
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév			
I. Értékesítés nettó árbevétele	154 785	393 784	56 619	78 460	74 463	78 881	0	0	0	0	200 465	131 082	357 806	0	0	0	0	23 703	35 978	0	23 703	35 978	
II. Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	29 756	399 131	8 767	129 175	20 989	259 544	0	0	0	0	29 756	388 719	0	0	0	0	0	0	0	10 412	0	0	
IV. Ámaggjellegű ráfordítások	123 561	698 461	6 922	15 282	13 412	16 148	0	0	0	0	22 134	31 430	41 598	37 125	39 446	257 106	20 383	23 266	0	349 536	101 427	317 495	
V. Személyi jellegű ráfordítások	43 298	41 950	10 533	6 844	13 852	6 881	0	0	0	0	24 385	13 725	7 129	3 071	6 779	21 631	5 005	3 523	0	0	18 913	28 225	
VI. Értékesítési leírás	7 942	30 849	827	2 195	2 839	2 182	0	0	0	0	3 666	4 377	1 070	1 073	886	1 272	2 356	2 286	0	21 343	4 276	26 472	
VII. Egyéb ráfordítások	2 538	-4 628	1 109	-3 208	1 274	-951	0	0	0	0	2 383	-4 159	32	-59	108	-343	25	-67	0	0	155	-469	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	7 202	26 283	44 195	186 522	64 075	314 165	0	0	0	0	200 465	108 270	701 152	-49 829	-41 210	-47 175	-279 666	-4 064	6 474	0	-360 467	-101 068	-674 869
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	266	611	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266	611	0	0	266	611	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	261	393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261	393	0	0	261	393	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5	218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	218	0	0	5	218	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+B.)	7 207	26 501	44 195	186 522	64 075	314 165	0	0	0	0	200 465	108 270	701 152	-49 829	-41 210	-47 175	-279 666	-4 059	6 692	0	-360 467	-101 063	-674 651
X. Adófizetési kötelezettség	333	1 428	141	1 116	192	312	0	0	0	0	0	333	1 428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	6 874	25 073	44 054	185 406	63 883	313 853	0	0	0	0	200 465	107 937	699 724	-49 829	-41 210	-47 175	-279 666	-4 059	6 692	0	-360 467	-101 063	-674 651

Budapest, 2023. április 06.

a vállalkozás vezetője
(képviseletjére)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Siófok
2022. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Termelő Városháztér

Termelő Kórházi HK

adatok ezer Ft-ban

adatok ezer Ft-ban

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		Termelő Városháztér		Termelő Kórházi HK	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	151 273	136 307	44 043	63 326	107 230	72 981
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	51	26	26	13	25	13
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	151 222	136 281	44 017	63 313	107 205	72 968
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	107 257	62 574	48 630	39 271	58 627	23 303
I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	79 073	62 422	38 297	39 193	40 776	23 229
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	28 184	152	10 333	78	17 851	74
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 054	522 645	1 058	374 182	1 996	148 463
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	261 584	721 526	93 731	476 779	167 853	244 747

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Siófok

2022. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		Termelő Városháztér adatok ezer Ft-ban		Termelő Kórházi HK adatok ezer Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
D. Saját tőke	-34 791	-60 976	-20 086	60 038	-14 705	-121 014
I. JEGYZETT TŐKE	0	0	0	0	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-32 499	-34 791	-18 187	-18 187	-14 312	-16 604
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 292	-26 185	-1 899	78 225	-393	-104 410
E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	261 813	482 222	98 875	247 161	162 938	235 061
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 189	10 309	8 595	5 155	8 594	5 154
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	244 624	471 913	90 280	242 006	154 344	229 907
G. Passzív időbeli elhatárolások	34 562	300 280	16 161	160 711	18 401	139 569
Szétválasztási különbözet - mérleg sor	0	0	-1 221	8 870	1 221	-8 870
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	261 584	721 526	93 729	476 780	167 855	244 746

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 3 4 8 3 5 6 3 5 3 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 4 5 6 4 4

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Távhő Siófok
2022. december 31.
EREDMENYKIMUTATÁS

"A" EREDMENYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		Termelő Városháztér adatok ezer Ft-ban		Termelő Kórházi HK adatok ezer Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	219 082	823 670	107 385	518 876	111 697	304 794
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0	0		0
III. Egyéb bevételek	30	0	15	0	15	0
IV. Anvagyjellegű ráfordítások	203 633	823 476	101 889	428 115	101 744	395 361
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 511	9 291	1 255	4 824	1 256	4 467
VI. Értécsökkenési leírás	12 128	13 660	4 767	6 016	7 361	7 644
VII. Egyéb ráfordítások	1 352	1 092	496	560	856	532
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-512	-23 849	-1 007	79 361	495	-103 210
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4	65	1	64	3	1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 390	918	694	459	696	459
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 386	-853	-693	-395	-693	-458
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-1 898	-24 702	-1 700	78 966	-198	-103 668
X. Adófizetési kötelezettség	394	1 484	197	742	197	742
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-2 292	-26 186	-1 897	78 224	-395	-104 410

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Pétfürdői Távhő
2022. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	120 148	112 607
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	45	21
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	120 103	112 586
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
B.	Forgóeszközök	61 970	243 249
I.	KÉSZLETEK	6 533	6 533
II.	KÖVETELÉSEK	30 792	2 188
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	24 645	234 528
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 142	253 268
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	183 260	609 124

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Pétfürdői Távhő
2022. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
D.	Saját tőke	1 911	-15 609
I.	JEGYZETT TŐKE	0	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	0	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	2 661	1 911
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-750	-17 520
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	159 611	374 930
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	43 742	34 018
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	115 869	340 912
G.	Passzív időbeli elhatárolások	21 738	249 803
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	183 260	609 124

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	8	3	5	6	3	5	3	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	4	5	6	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

EQUANS Magyarország Kft. - Pétfürdői Távhő
2022. december 31.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	139 883	684 892
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	124 305	683 421
V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 041	8 308
VI.	Értécsökkenési leírás	7 541	7 541
VII.	Egyéb ráfordítások	554	447
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-	2 442	-14 825
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	28
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 941	1 490
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 940	-1 462
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-498	-16 287
X.	Adófizetési kötelezettség	252	1 233
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-750	-17 520

Budapest, 2023. április 06.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)