

**ENSI Épületgépészeti, Technológiai és Energetikai
Kivitelező Kft.**

Összevont (konszolidált) éves beszámoló
(adatok ezer forintban)

2022. december 31.

Budapest, 2023. május 31.



Németh László
ügyvezető

KONSZOLIDÁLT MÉRLEG - ESZKÖZÖK

Sor (a)	A tétel megnevezése (b)	Előző év (c)	Tárgyév (d)
1.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)		815 713
2.	I. Immateriális javak (03.-09. sorok)		270 933
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		-
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		-
5.	Vagyoni értékű jogok		270 933
6.	Szellemi termékek		-
7.	Üzleti vagy cégérték		-
8.	Immateriális javakra adott előlegek		-
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése		-
10.	II. Tárgyi eszközök (10.-15. sorok)		512 323
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		404 822
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek		92 895
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		6 586
14.	Tenyészállatok		-
15.	Beruházások, felújítások		8 020
16.	Beruházásokra adott előlegek		-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		-
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19.-29. sorok)		32 457
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		-
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		-
21.	Egyéb tartós részesedés		-
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban		-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön		10 891
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		21 566
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		-
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		-
27.	Aktív Tőkekonszolidációs különbözet		-
28.	ATKK Leányvállalatokból		-
29.	ATKK Társult vállalkozásokból		-
30.	B. Forgóeszközök (30.+37.+44.+49. sor)		14 071 059
31.	I. Készletek (31.-36. sorok)		525 230
32.	Anyagok		525 230
33.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		-
34.	Növedék-, hízó-, és egyéb állatok		-
35.	Késztermékek		-
36.	Áruk		-
37.	Készletekre adott előlegek		-
38.	II. Követelések (39.-46. sorok)		5 357 494
39.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		4 182 966
40.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		-
41.	Követelések egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben		-
42.	Váltókövetelések		-
43.	Egyéb követelések		1 174 528
44.	Követelések értékelési különbözete		-
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		-
46.	Konszolidációból adódó (számított) társasági adókövetelés		-
47.	III. Értékpapírok (48.-52. sorok)		-
48.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		-
49.	Egyéb részesedés		-
50.	Saját részvények, saját üzletrészek		-
51.	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		-
52.	Értékpapírok értékelési különbözete		-
53.	IV. Pénzeszközök (54.-55. sorok)		8 188 335
54.	Pénztár, csekkek		5 348
55.	Bankbetétek		8 182 987
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)		2 172 761
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		1 994 360
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		49 634
59.	Halasztott ráfordítások		128 767
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) összesen (01.+30+ 56. sorok)		17 059 533

KONSZOLIDÁLT MÉRLEG - FORRÁSOK

Sor (a)	A tétel megnevezése (b)	Előző év (c)	Tárgyév (d)
60.	D. Saját tőke (61.+ 63.-67.+70.-72.+75. sorok)		5 519 296
61.	I. Jegyzett tőke		39 490
62.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		-
63.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		-
64.	III. Tőketartalék		3 495
65.	IV. Eredménytartalék		3 769 400
66.	V. Lekötött tartalék		12 691
67.	VI. Értékelési tartalék (68. 69. sorok)		-
68.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka		-
69.	Valós értékelés értékelési tartaléka		-
70.	VII. Adózás utáni eredmény		1 694 220
71.	VIII. Leányvállalati saját tőke változás		-
72.	IX. Konszolidáció miatti változások (73.-74. sorok)		-
73.	Adósságkonszolidálás különbözetéből		-
74.	Közbenso eredmény különbözetéből		-
75.	X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése		-
76.	E. Céltartalékok (77. - 79. sorok)		-
77.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		-
78.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		-
79.	Egyéb céltartalék		-
80.	F. Kötelezettségek (81.+ 86.+ 95. sorok)		10 084 859
81.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (82. - 85. sorok)		77 449
82.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		-
83.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben		-
84.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		-
85.	Passzív Tőkekonszolidációs különbözet		77 449
86.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87. - 94. sorok)		5 500 000
87.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		-
88.	Átváltoztatható kötvények		-
89.	Tartozások kötvénykibocsátásból		5 500 000
90.	Beruházási és fejlesztési hitelek		-
91.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		-
92.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		-
93.	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban álló vállalkozással szemben		-
94.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		-
95.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (96.- 107. sorok)		4 507 409
96.	Rövid lejáratú kölcsönök		-
97.	Ebből: átváltoztatható kötvények		-
98.	Rövid lejáratú hitelek		-
99.	Vevőtől kapott előlegek		2 136 148
100.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		2 158 290
101.	Váltótartozások		-
102.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		-
103.	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben		-
104.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		212 971
105.	Kötelezettségek értékelési különbözete		-
106.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		-
107.	Konszolidálásból adódó (számított) társasági adótartozás		-
108.	G. Passzív időbeli elhatárolások (109. -111. sorok)		1 455 379
109.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		830 021
110.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		248 974
111.	Halasztott bevételek		376 384
112.	FORRÁSOK (PASSZIVAK) összesen (60.+76.+80.+108. sorok)		17 059 533

KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sor (a)	A tétel megnevezése (b)	Előző év (c)	Tárgyév (d)
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		18 427 569
2.	Export értékesítés nettó árbevétele		-
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele		18 427 569
4.	Saját termelésű készletek állományváltozása		-
5.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke		-
7.	III. Egyéb bevételek		432 380
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés		-
9.	III/a. Adóssághoz. miatt keletkező konszolidációs különbözet		-
10.	Anyagköltség		6 580 357
11.	Igénybe vett szolgáltatások értéke		9 031 243
12.	Egyéb szolgáltatások értéke		75 390
13.	Eladott áruk beszerzési értéke		48 951
14.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		-
15.	IV. Anyagjellegű ráfordítások		15 735 941
16.	Béreköltség		647 879
17.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		18 682
18.	Bérbírlékok		90 262
19.	V. Személyi jellegű ráfordítások		756 823
20.	VI. Értékcsökkenési leírás		228 972
21.	VII. Egyéb ráfordítások		718 975
22.	Ebből: értékvesztés		-
23.	VIII/a. Adóssághoz. miatt keletkező konszolidációs különbözet		-
24.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye		1 419 238
25.	Kapott osztalékok kapcsolt vállalkozástól		-
26.	Kapott osztalékok társult vállalkozástól		-
27.	Kapott osztalékok egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozástól		-
28.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		-
29.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott RÉÁ		-
30.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		-
31.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott PÜE KAMAT		-
32.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		383 600
33.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott KAMAT		-
34.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		485 041
35.	Ebből: értékelési különbözet		-
36.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		868 641
37.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		-
38.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott PÜE KAMAT		-
39.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		263 257
40.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott KAMAT		-
41.	Részesedés, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		-
42.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		208 562
43.	Ebből: értékelési különbözet		-
44.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		471 819
45.	B. Pénzügyi műveletek eredménye		396 822
46.	C. Adózás előtti eredmény		1 816 060
47.	XII. Adófizetési kötelezettség		121 839
48.	XII/a. Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet		-
49.	D. Adózott eredmény		1 694 221



ENSI Épületgépészeti, Technológiai és Energetikai Kivitelező Kft.

**Összevont (konszolidált) éves beszámoló
kiegészítő melléklete**

2022. december 31.

Statisztikai számjel: 10909034-4329-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-269971

Cím: 1091 Bp., Üllői út. 129.

Telefon: +36/1 248 21 99

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Németh László".

1.1. A Társaság bemutatása

A Társaság általános céginformációi az alábbiak:

- *A Társaság neve:* ENSI Épületgépészeti, Technológia és Energetikai Kivitelező Kft.
- *Székhelye:* 1091 Budapest, Üllői út 129.
- *Cégbejegyzés ideje:* 1994. február 2.
- *Cégjegyzékszám:* 01-09-269971
- *Adószám:* 10909034-2-43
- *Üzleti évének fordulónapja:* 2022. december 31.
- *Fő tevékenységi köre:* 4329'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- *Cégjegyzésre jogosult:* Németh László
- *Jegyzett tőkéje az üzleti év fordulónapján:* 39 490 000 HUF
- *Az éves beszámoló aláírására jogosult:* Németh László
- *Tulajdonosi szerkezet:* NLNKK Kft. 100%
- *Elérhetőség:* +36/1 248 21 99

1.2. A konszolidációba bevont társaság

- *A Társaság neve:* F3R-ENSI Technológia Gyártó és Szolgáltató Kft.
- *Székhelye:* 1091 Budapest, Üllői út 129.
- *Cégbejegyzés ideje:* 2010.09.28.
- *Cégjegyzékszám:* 01-09-987417
- *Adószám:* 22969970-2-43
- *Fő tevékenységi köre:* 2562 Fémmegmunkálás
- *Cégjegyzésre jogosult:* Németh László
- *Jegyzett tőkéje az üzleti év fordulónapján:* 4 000 000 HUF
- *Az éves beszámoló aláírására jogosult:* Németh László
- *Tulajdonosi szerkezet:* ENSI Kft. 100%

1.4. Könyvvizsgálat

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló a REPORT-CONTROL TEAM Kft. (2336 Dunavarsány, Duna sor 185.) MKK nyilvántartási szám: 004409

A könyvvizsgálatért felelős Machayné Papp Éva, MKVK nyilvántartási szám: 001254

1.5. A konszolidált beszámoló összeállítása során alkalmazott alapelvek értékelési eljárások

1.5.1. Alapelvek

- (1) A vezetés gazdálkodási célkitűzése, hogy a tulajdonosok által rendelkezésre bocsátott vagyon a jóváhagyott üzletpolitikai célkitűzéseknek megfelelően hosszútávon gazdaságosan működhessen.
- (2) A legfontosabb cél a megbízható és valós kép fenntartása, amit a társaság Számviteli törvény előírásai alapján összeállított számviteli politika és a számlarend használatával valósít meg.
- (3) A Cégcsoport a konszolidált számviteli politikáját a Számviteli törvényben előírtak szerint, az anyavállalat számviteli politikája alapján határozta meg.
- (4) A konszolidálást a teljes körű bevonás módszere alapján készítette el a cégcsoport.
- (5) A csoport értékelési eljárása megegyezik a konszolidálásba bevont társaságok eljárásaival.
- (6) A költségek az ötös számlaosztályban kerülnek elszámolásra.
- (7) A csoport devizában fennálló eszközeit és kötelezettségeit év közben a teljesítés napján érvényes MNB árfolyamon számítja át forintra.
- (8) A konszolidált eredménykimutatás összköltségeljárással készült, a konszolidált mérleg az A változat alapján került összeállításra.
- (9) A konszolidált beszámoló mérlegfordulónapja december 31, a mérlegkészítés napja 2023.05.31., az értékelés a fordulónapi értékelés szerint történt, a rejtett tételek feltárása nélkül.
- (10) A csoport a konszolidált pénzügyi kimutatások összeállításakor a leányvállalat minden eszközét és kötelezettségét az anyavállalattal megegyező, egységes értékelési eljárással határozza meg. A konszolidált pénzügyi kimutatások összeállítása során a tagvállalatok közötti ügyletek és elszámolási egyenlegek, valamint az ügyleteken keletkezett nem realizált nyereségek vagy veszteségek a konszolidáció révén kiszűrésre kerülnek.

1.5.2. Alkalmazott értékelési eljárások

A Cégcsoport a fordulónapon érvényes bekerülési értéket veszi figyelembe. A konszolidációba bevont társaságok értékelési eljárásai megegyeznek. A Cégcsoport a vagyontárgyait a számviteli törvényben előírt módon, értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentett beszerzési, előállítási költségen értékeli.

A Társaság a 200.000 Ft értékhatár alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számolják el. A tárgyi eszközök bruttó értéke magában foglalja mindazokat a beszerzési, előállítási költségeket, amelyek a tárgyi eszköz üzembe helyezéséig felmerültek és az egyedi tárgyi eszközhöz hozzárendelhetők. A tárgyi eszközök értékcsökkenése minden eszköz típusnál, bruttó érték alapján lineáris értékcsökkenéssel a várható elhasználódási idő figyelembevételével lett megállapítva. Az értékcsökkenés elszámolása a használatba vétel napjától történik.

A maradványértéket a tervezett leírási időszak végén várható piaci érték alapján állapítják meg.

A tárgyi eszközöket a mérlegben a Számviteli törvény alapján nettó értéken, a beruházásokat a tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségén (esetleg terven felüli értékcsökkenéssel csökkentett értéken) szerepeltetjük.

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása bruttó érték alapján, lineáris módszerrel, a várhatóan hasznos élettartammal arányosan kerül meghatározásra.

A befektetett pénzügyi eszközök beszerzési áron vannak nyilvántartva. Amennyiben a befektetett pénzügyi eszközök piaci értéke tartósan csökken és tartósan könyvszerinti értéke alá esik, akkor értékvesztést kell elszámolni. A Társaság a piaci értéket a részesedések esetében a mérleg fordulónapján kimutatott rájuto arányos saját tőke alapján állapítja meg. A mérlegben kimutatott értékpapírok értékelése során a Társaság a Számviteli törvény hatályos rendelkezései szerint jár el.

A készletek értékelése tényleges beszerzési áron, illetve közvetlen önköltségen történik. A mérlegbeszámolóban a készletek leltár alapján kerülnek beállításra.

A részesedési viszonyban álló társaságokkal kölcsönös egyeztetés történt, mely az évváró egymás közötti tartozásokra, követelésekre, valamint az éves egymás közötti bevételekre és ráfordításokra terjedt ki.

A követelésekkel kapcsolatos értékvesztés tételes egyedi minősítés alapján, partnerenként kerül elszámolásra.

A külföldi pénzügyi eszközök értékelését, pénzeszközöket és kötelezettségeket át kell értékelni a mérleg-fordulónapi MNB szerinti közép árfolyamra. A keletkezett árfolyam-differenciát összevontan a pénzügyi műveletek egyéb bevételei, illetve ráfordításai között kell elszámolni.

Jelentős összegű hiba az ugyanazon évet érintően megállapított hibák, eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes – előjel független – összege meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2 % meghaladja az 500 millió forintot

A Társaság „A” változatú mérleget és „A” változatú összköltség eljárású eredménykimutatást készít.

A 2022-es üzleti évtől készült konszolidált éves beszámoló a konszolidálásba bevont vállalat együttes vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről ad megbízható és valós képet.

1.6. Kiegészítő információk a konszolidált mérleg egyes tételeihez

1.6.1. Befektetett eszközök

1.6.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak és tárgyi eszközök év végi állományát az alábbi táblázat mutatja be.

Immateriális javak és tárgyi eszköz mozgástábla (eFt)	2022.12.31
Bruttó érték	1 622 124
Immateriális javak	576 523
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	479 291
Műszaki berendezések, gépek, járművek	454 891
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	111 419
Halmazott értékcsökkenés	846 888
Immateriális javak	305 590
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	74 469
Műszaki berendezések, gépek, járművek	361 996
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 833
Befejezetlen beruházás	8 020
Nettó érték	783 256

1.6.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök év végi állományát az alábbi táblázat szemlélteti.

Befektetett pénzügyi eszközök (eFt)	Záró
Tartósan adott kölcsön	10 891
Befektetési célú értékpapírok	21 566
Összesen	32 457

1.6.2. Forgóeszközök

1.6.2.1. Készletek

Készletek (eFt)	Záró
Anyagok	525 230
Összesen	525 230

1.6.2.2. Követelések

1.6.2.2.1 Egyéb követelések

A mérleg fordulónapján az egyéb követelések összetétele az alábbiak szerint alakult:

Egyéb követelések (eFt)	Záró
Munkavállalókkal szembeni követelés	412
Kaució	4 895
Óvadék elszámolás	222 577
Kártérítés követelés	215 881
ÁFA elszámolási számla	699 009
Egyéb, NAV-val szembeni követelések	66
Iparűzési adó elszámolási számla	19 345
Vevői előlegek ÁFÁ-ja	11 159
T egyenlegű szállítók átsorolása	1 131
Egyéb követelés	53
Összesen	1 174 528

1.6.2.3. Értékpapírok

A csoport az üzleti év végén 0 eFt értékű értékpapírállománnyal rendelkezett.

1.6.2.4. Pénzeszközök

A mérleg fordulónapján a pénzeszközök összetétele az alábbiak szerint alakult:

Pénzeszközök	Záró
Pénztár HUF	5 332
Valutapénztár USD	15
Valutapénztár EUR	1
Raiffeisen Bank, HUF	9 898

Raiffeisen Bank, EUR	2 150
Raiffeisen Bank, USD	13
Raiffeisen Bank, letéti számla HUF	2 864
K&H Bank HUF	21 358
K&H Bank EUR	2 024 201
K&H Bank USD	458
K&H Bank KBC HUF	4
K&H Bank KBC USD	816 578
K&H Bank letéti számla HUF	76 435
K&H Bank letéti számla EUR	239 028
K&H Bank betéti számla HUF	4 990 000
Összesen	8 188 335

1.6.3. Aktív időbeli elhatárolások

A mérleg fordulónapján az *aktív időbeli elhatárolások* összetétele az alábbiak szerint alakult:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása (eFt)	Záró
Gépészet árbevétele	1 983 984
Lekötések időarányos kamata	10 376
Összesen	1 994 360
Költségek, ráfordítások és halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (eFt)	Záró
Kötvénykibocsátással kapcsolatos elhatárolás	128 767
Szoftver hozzáférés előfizetés	10 348
Biztosítás	13 158
Bankgarancia	25 789
Egyéb költségek	339
Összesen	178 401

1.6.4. Saját tőke

A *saját tőke* elemeinek év végi értékét az alábbi táblázat mutatja (eFt):

Megnevezés	Záró
I. Jegyzett tőke	39 490
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0
III. Tőketartalék	3 495
IV. Eredménytartalék	3 769 400
V. Lekötött tartalék	12 691
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Adózott eredmény	1 694 220
Összesen	5 519 296

1.6.5. Hátra sorolt és hosszú lejáratú kötelezettségek (eFt)

Megnevezés	Záró
Tőkekonszolidációs különbözet	77 449
Tartozások kötvénykibocsátásból	5 500 000
Összesen	5 577 449

1.6.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

1.6.6.1. Vevőtől kapott előlegek

A folyamatban lévő projektekkel kapcsolatban a vevőktől kapott előlegek záró értéke 2 136 148 eFt.

1.6.6.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Az év végi záró állomány értéke 2 158 290 eFt.

1.6.6.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezését az alábbi táblázat mutatja be (eFt):

Megnevezés	Záró
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	33 906
NAV-val szembeni kötelezettségek	102 915
K egyenlegű vevők	402
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség más vállalkozóval	75 748
Összesen	212 971

1.6.7. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás (eFt)	Záró
Árbevétel	830 021
Támogatások	376 383
Könyvelés, könyvvizsgálat, bérszámfejtés	1 676
Kötvénnyel kapcsolatos elhatárolás	243 356
Bankköltség, kamat	740
Egyéb költségek	3 203
Összesen	1 455 379

1.6.8. Biztosítékok, bankgarancia

Az üzleti év végén az alábbi élő, kibocsátott garanciaösszegek szerepelnek a Csoport nyilvántartásában.

K&H Bank: 2 902 194 EHUF

Raiffeisen Bank: 14 317 EHUF

EuroBond: 762 388 EHUF

1.6.9. Mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettség

A Croportnak nincs mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettsége.

1.7. Kiegészítő információk az eredménykimutatás egyes tételeihez

A 2022. üzleti év eredményének meghatározásakor a tevékenységek tárgyidőszaki teljesítéseinek elismert bevételei és a bevételeknek megfelelő költségek (ráfordítások) teljeskörűen elszámolásra kerültek az összemérés elvének megfelelően.

1.7.1. Értékesítés nettó árbevétele

A mérleg fordulónapján az értékesítés nettó árbevétele az alábbiak szerint alakult:

Árbevétel (eFt)	2022.
Árbevétel - épületgépészeti munkák	18 377 929
Árbevétel - egyéb tevékenység	49 640
Összesen	18 427 569

1.7.2. Export értékesítés nettó árbevétele

2022-ben nem volt export értékesítés

1.7.3. Egyéb bevételek

Az *egyéb bevételek* összetételét az alábbi táblázat mutatja:

Egyéb bevételek (eFt)	2022.
Kapott támogatás, juttatás	126 501
Térítés nélkül kapott szolgáltatás	35 131
Kapott bírságok, késedelmi kamatok, kártérítések	171 445
Utólag kapott engedmény	93 082
Egyéb bevételek	6 221
Összesen	432 380

1.7.4. Anyagjellegű ráfordítások

1.7.4.1. Anyagköltség

Az *anyagköltség* alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Anyagköltség (eFt)	2022.
Vásárolt anyagok, rezsianyagok	6 505 698
Üzemanyag	52 797
Gépkocsi költségek	2 041
Irodaszerek	3 578

Tisztítószer	1 238
Energiaköltség	7 756
Karbantartási anyagok	502
Munkaruha, védőfelszerelés	6 747
Összesen	6 580 357

1.7.4.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke

Az igénybe vett szolgáltatások értékét az alábbi táblázat mutatja:

Igénybe vett szolgáltatások (eFt)	2022.
Szállítás, rakodás, raktározás	67 378
Bérelti díjak	474 998
Karbantartási költségek	3 697
Hirdetés, reklám	99 520
Oktatás, továbbképzés	683
Utazás, kiküldetés	3 436
Megbízási díj	402 113
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	196 896
Alvállalkozói teljesítmények	7 782 522
Összesen	9 031 243

1.7.4.3. Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások értékét az alábbi táblázat mutatja:

Egyéb szolgáltatás (eFt)	2022.
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	455
Bankköltség	9 166
Bankgarancia díja	41 087
Biztosítás	24 682
Összesen	75 390

1.7.5. Létszám adatok

Állományi létszám: 16,9 fő fizikai, 57,6 fő szellemi foglalkoztatott, ebből 3 fő részmunkaidős

1.7.6. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások (eFt)	2022.
Káreseményekkel kapcs. ráfordítások	93 656
Helyi adók	86 612
Innovációs hozzájárulás	12 628
Stokásos mértékű kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	393 467

Adóhatóságokkal elsz. késedelmi pótlék, mulasztási bírs.	5 034
Utólag kapott engedmény	75 587
Támogatások	300
Egyéb ráfordítások	51 691
Összesen	718 975

1.7.7. Pénzügyi műveletek eredménye

1.7.7.1. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételei az alábbi tételeket tartalmazza:

Pénzügyi műveletek bevételei (eFt)	2022.
Kapott kamatok	383 602
Banki pénzügyi műveletek eredményei	4 058
Árfolyamnyereség	260 929
Deviza átértékelés árfolyamnyeresége (év végi)	218 920
Pénzügyi rendezéshez kapcs. árengedmény	1 132
Összesen	868 641

1.7.7.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításai az alábbi tételeket tartalmazza:

Pénzügyi műveletek ráfordításai (eFt)	2022.
Fizetendő kamatok	263 259
Árfolyamveszteség	208 560
Összesen	471 819

1.8. Egyéb információk

1.8.1. Kutatás és kísérleti fejlesztés költségei

A csoportnak kutatás és kísérleti fejlesztési költségei nincsenek.

1.8.2. Környezetvédelem

A csoport a tárgyévben költséget nem számolt el hulladékártalmatlanítás címmel.

1.8.3. Fordulónap utáni események

A fordulónap után jelentős, az eredményre gyakorolt hatással bíró esemény nem történt.

1.8.4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású események

A Csoportnak nem volt tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele, költsége és

ráfordítása.

1.9. Cash-flow

Az első konszolidált beszámoló elkészítésekor – induló adatok hiányában - nem értelmezhető a cash-flow kimutatás.

1.10. Mutatószámok

A tárgyidőszaki tevékenységet jellemző, a pénzügyi kimutatásokból számított mutatószámokat az alábbi táblázat tartalmazza.

Befektetett eszközök aránya <i>(Befektetett eszköz / Összes eszköz)</i>	4,78%
Forgóeszközök aránya <i>(Forgóeszköz / Összes eszköz)</i>	82,48%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) <i>(Saját tőke / Összes forrás)</i>	32,35%
Adózott eredmény aránya <i>(Adózott eredmény / Saját tőke)</i>	30,70%
Kötelezettségek aránya <i>(Kötelezettségek / Összes forrás)</i>	59,12%
Befektetett eszközök fedezete <i>(Saját tőke / Befektetett eszközök)</i>	676,62%
Likviditási mutató <i>(Forgóeszköz / Rövid lejáratú kötelezettség)</i>	312,18%
<i>Árbevétel arányos üzemi eredmény</i> <i>(Üzemi eredmény / Értékesítés nettó árbevétele)</i>	7,70%
Eszközarányos jövedelem <i>(Adózás előtti eredmény / Összes eszköz)</i>	10,65%

1.11. A konszolidálás során kiszűrt tranzakciók és a tőkekonzolidációs különbség

Részesedés értéke		413 840
Leányvállalati saját tőke		491 289
Tőkekonzolidációs különbség (eFt)		77 449
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 013 788	
Anyagköltség		-540
Igénybe vett szolgáltatások értéke		-1 013 248
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	179 929	
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		-179 929
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	48 647	
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		-48 647
Adósság és bevétel-ráfordítás konszolidáció (eFt)	1 242 364	-1 242 364
Kapott osztalékok kapcsolt vállalkozástól	132 181	
IV. Eredménytartalék		-132 181
Eredmény konszolidáció (eFt)	132 181	-132 181