



PolSolar Kft.

Féléves Jelentés

2023. június 30.

Dunai András Zoltán
Bende Csaba ügyvezető helyett

Ritter Antal Ferenc
ügyvezető

Felelősségvállalói Nyilatkozat

A **PolSolar Kft.** (Székhely: 1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2.; Adószám: 26372381-2-41, a továbbiakban „**PolSolar**”), képviselőjére jogosult ügyvezetőiként kijelentjük, hogy

- a PolSolar és leányvállalatainak 2023. június 30-i fordulónappal elkészített konszolidált féléves beszámolója az alkalmazható számviteli előírások alapján, a PolSolar legjobb tudása szerint készült, valós és megbízható képet ad a PolSolar és leányvállalatai eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről;
- a vezetőségi jelentés megbízható képet ad a PolSolar és leányvállalatai helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertette a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Budapest, 2023. szeptember 29.



Dunai András Zoltán
Bende Csaba ügyvezető helyett



Ritter Antal Ferenc
ügyvezető

Vezetőségi Jelentés a PolSolar Csoport 2023. 1. félévi üzleti tevékenységéről

A Társaság célja és stratégiája

Alapvetően a megújuló energiaforrások, ezen belül a napenergia felhasználása képezik a PolSolar Csoport tevékenységének alapját. A Csoport tevékenysége segít megválaszolni napjaink egyik fő kérdését: a ma nagy mennyiségben használt fosszilis tüzelőanyagok részaránya miként és milyen mértékben váltható ki megújuló energiaforrások használatával, különös tekintettel az ipari méretű (20 MW beépített teljesítményt meghaladó) villamosenergia termelésre.

A PolSolar Csoport fő célkitűzése, hogy a napfény, mint energiaforrás hasznosításával és felhasználásával élhetőbb, egészségesebb környezetet teremthessen. Kifejezett célunk, hogy a soron következő generációk élhetőbb környezetet örökölhessenek az általunk elindított fejlesztések eredményeképpen.

Az elmúlt évtized tapasztalatai azt mutatják, a megújuló energiatermelés lehetőségei közül hazánkban a napenergia rendelkezik a legnagyobb, gazdaságosan kiaknázható potenciállal.

Erre alapozzuk üzleti stratégiánkat, hiszen a napenergia költséghatékony, fenntartható módon tud hozzájárulni hazánk villamosenergia ellátásához. A technológia további fejlődésének jelenleg két fő korlátja van:

- időjárásfüggőség – másnapi termelésre vonatkozó előrejelzések pontossága/pontatlansága;
- a MAVIR és a hálózati engedélyesek nagyfeszültségű átviteli hálózatainak keresztmetszete, szabályozása/szabályozhatósága.

Hisszük, hogy a jövő fejlesztései által, melyek a gazdaságos, nagyüzemi méretekben szerepet vállaló energiátároló megoldásokat elérhetővé teszik számunkra, megoldhatóvá válik a megtermelt villamosenergia hatékony és versenyképes tárolása.

Várható fejlődés (gazdasági környezet és belső döntések várható hatásai)

A 2023. 1. félévben lényegében befejeződtek a tervezett erőműfejlesztések építési munkálatai. A Csoport várakozása az, hogy az üzembe helyezett parkok a terveknek megfelelően, stabilan termelnek a jövőben.

Tárgyidőszakban elért eredmények és kilátások

A 2022-es évben a finanszírozási források teljeskörű rendelkezésre bocsátásával egyidejűleg megkötésre kerültek a kivitelezői fővállalkozói (EPC) és az anyagbeszerzési szerződések. A Társaság és öt leányvállalata a beruházás fő anyagigényét (napelem panelek, inverterek, transzformátorok) közvetlen gyártói beszerzés útján biztosította. A szerződések megkötését követően 2022 nyarán megkezdődtek az építési munkálatok. 2022. év végéig az beruházási anyagok gyakorlatilag teljeskörűen leszállításra kerültek a mezőcsáti telephelyre.

A kivitelezési munkák 2023. első félévében a terveknek megfelelően folytatódtak. A gyors és hatékony munkát némileg hátráltatta a 2023. februárjában bekövetkező viharkár, amely nagyságrendileg 600 mFt-nyi többletköltséget okozott a Csoportnak. A Csoport által kötött Összkockázatú Építésbiztosítás

a felmerülő többletköltséget megtéríti, így a viharok a Csoport számára nem okoz pénzügyi veszteséget.

2023.04.14-ével bezárólag a kivitelezők lenyilatkozták, hogy az erőművek "a szakági dokumentációknak megfelelően, az engedélyekkel és jogszabályokkal összhangban, a műszaki, szakmai, minőségi, környezetvédelmi és biztonsági előírások megtartásával szakszerűen" kivitelezésre kerültek. Ezt követően az erőművek üzembehelyezése, valamint a hálózatra való villamosenergia betáplálás a KÁT mérlegkörben 2023 áprilisában eredményesen megkezdődött.

A naperőműparkok próbaüzemi és hatásfok tesztjei 2023.06.15-én lezárultak. Ezzel igazolható, hogy a Csoport sikeresen befejezte a naperőművek megvalósítását a kiserőművi összevont engedélyben szereplő véghatáridőhöz (2023.12.31.) képest több, mint fél évvel korábban.

Az erőművek és az alállomás használatbavételi engedélyezési folyamatai 2023.07.10-ével bezárólag eredményesen befejeződtek, így a jogszabályoknak való megfelelés az építési hatóságok és a szakhatóságok hozzájárulása által teljesült mindegyik erőműre és az alállomásra.

A beruházási költségek tekintetében nem volt túlköltés, nem merült fel pótlólagos forrásigény, az erőművek a tervezett büdzsén belül megvalósultak. A kötvényből származó bevétel 2023. június 30-ig teljes mértékben felhasználásra került az naperőmű beruházások érdekében.

Jelenleg a parkok működése akadálymentes, és a tény teljesítményük stabilan meghaladja a tervezett termelési volumet. A Csoport célja ennek az állapotnak a jövőbeli fenntartása.

A teljesítmény mérésének mennyiségi és minőségi mutatói, illetve jellemzői (hozama)

A Csoport teljesítménye a projekt működési fázisában az alábbiak szerint kerül 2023-tól mérésre:

- a parkok a terveknek megfelelően, stabilan termelnek-e
- az erőművek és az alállomás megfelelnek-e a minimális műszaki kritériumoknak

További információk

A Csoport nem folytat kutatás-fejlesztési tevékenységet. A Csoportnak nincsenek alkalmazottai. A Csoport tevékenysége környezeti terheléssel nem járt, és várhatóan a jövőben sem fog.

PolSolar Kft.
Konzolidált mérleg

Adatok ezer forintban

	2022. december 31.	2023. június 30.
Eszközök (aktívák)		
A. Befektetett eszközök	77 151 277	83 176 564
I. Immateriális javak	1 716	1 210
II. Tárgyi eszközök	76 987 979	83 040 702
III. Befektetett pénzügyi eszközök	161 582	134 652
B. Forgóeszközök	19 585 752	10 996 511
I. Készletek	5 860	172 687
II. Követelések	1 520 926	4 368 320
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	18 058 966	6 455 504
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 087 829	1 002 173
Eszközök összesen	97 824 858	95 175 248

Források (passzívák)

D. Saját tőke	646 151	3 111 545
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III. Tőketartalék	0	0
IV. Eredménytartalék	-47 002	-124 046
V. Lekötött tartalék	93 468	93 468
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Korrigált adózott eredmény	564 464	2 465 393
VIII. Leányvállalati saját tőke változás (—)	0	0
IX. Konszolidáció miatti változások (—)	32 221	673 730
X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	0	0
E. Céltartalékok	0	0
F. Kötelezettségek	92 746 818	90 415 703
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	87 480 478	87 205 872
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 266 340	3 209 831
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 431 889	1 648 000
Források összesen	97 824 858	95 175 248

PolSolar Kft.
Konzolidált eredménykimutatás

Adatok ezer forintban	2022 H1	2023 H1
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	3 786 374
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III. Egyéb bevételek	0	400 000
III/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező – eredményt növelő – konszolidációs különbözet	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	8 423	341 541
V. Személyi jellegű ráfordítások	122	6 294
VI. Értékcsökkenési leírás	4 905	1 094 894
VII. Egyéb ráfordítások	0	514 381
VII/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező – eredményt csökkentő – konszolidációs különbözet	0	12 866
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III–IV–V–VI–VII)	-13 450	2 216 398
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	63 766	107 985
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	76 066	55 338
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII–IX)	-12 300	52 647
C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	-25 750	2 269 045
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
X/A. Konzolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet (—)	0	-196 348
D. Adózott eredmény (±C–X)	-25 750	2 465 393
Leányvállalatok adózott eredményéből külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	0	0
Korrigált adózott eredmény	-25 750	2 465 393