



A vállalkozás megnevezése:  
A vállalkozás címe:  
A vállalkozás statisztikai számjele:  
A vállalkozás cégjegyzék száma:

**Baranya-Víz Víziközmű Szolgáltató Zrt.**  
**7700 Mohács, Bári út 1.**  
**24257017 3600 114 02**  
**02-10-060389**

# 2024. évi ÉVES BESZÁMOLÓ

Mohács, 2025. március 26.

.....  
Csollák István  
vezérigazgató

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	21 694 719	0	22 946 673
I.	Immateriális javak	10 049	0	6 066
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	9 141	0	5 830
4.	Szellemi termékek	908	0	236
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	21 684 670	0	22 940 607
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20 681 968	0	21 725 472
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	351 979	0	528 764
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 591	0	15 946
4.	Tenyészállatok	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	3 563	0	122 172
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	18 750
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	639 569	0	529 503
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési v.	0	0	0
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0	0	0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
B.	Forgóeszközök	1 350 946	0	1 930 032
I.	Készletek	135 275	0	162 324
1.	Anyagok	125 693	0	153 326
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 279	0	880
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0
5.	Áruk	2 303	0	2 214
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	5 904
II.	Követelések	480 804	0	649 952
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	417 810	0	608 223
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	1 448
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban l.	0	0	0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.	0	0	0
5.	Váltókövetelések	0	0	0
6.	Egyéb követelések	62 994	0	40 281
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	734 867	0	1 117 756
1.	Pénztár, csekkek	560	0	600
2.	Bankbetétek	734 307	0	1 117 156
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 542	0	548 805
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	526 510
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 542	0	22 295
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		23 054 207	0	25 425 510

**Baranya-Víz Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2024. évi mérleg - Források (passzívák)**

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
D.	Saját tőke	778 437	0	1 195 449
I.	Jegyzett tőke	15 320	0	15 320
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	289 955	0	289 955
IV.	Eredménytartalék	-239 917	0	-414 408
V.	Lekötött tartalék	0	0	248 000
VI.	Értékelési tartalék	639 570	0	529 503
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	73 509	0	527 079
E.	Céltartalékok	165 589	0	165 589
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	165 589	0	165 589
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0
F.	Kötelezettségek	21 811 984	0	23 767 619
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni rész.	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz.	0	0	0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval sz.	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	20 717 200	0	21 409 838
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	21 240	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szem.	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesed.	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz.	0	0	0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	20 695 960	0	21 409 838
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 094 784	0	2 357 781
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolg. (szállítók)	615 830	0	270 426
5.	Váltótartozások	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkoz.	0	0	1 441 638
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni r.	0	0	0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési v.	0	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	478 954	0	645 717
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különböz.	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	298 197	0	296 853
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	18 600	0	7 863
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	226 159	0	258 398
3.	Halasztott bevételek	53 438	0	30 592
<b>Források (PASSZIVÁK) összesen:</b>		<b>23 054 207</b>	<b>0</b>	<b>25 425 510</b>

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 072 324	0	3 724 778
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 072 324	0	3 724 778
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	145 743	0	307 758
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	145 743	0	307 758
III.	Egyéb bevételek	2 849 316	0	2 979 935
	Ebből: visszaírt értékvesztés	7 091	0	49 300
05.	Anyagköltség	2 004 297	0	1 826 860
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	706 435	0	753 142
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	126 588	0	147 120
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 662	0	1 173
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	74 096	0	42 934
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 913 079	0	2 771 229
10.	Béreköltség	1 983 312	0	2 407 243
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	128 850	0	196 728
12.	Bérfelrakások	231 963	0	280 894
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 344 125	0	2 884 865
VI.	Értécsökkenési leírás	222 216	0	526 766
VII.	Egyéb ráfordítások	489 086	0	288 483
	ebből: értékvesztés	19 224	0	9 665
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	98 877	0	541 128
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bev.	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	503	0	185
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	503	0	185
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamv.	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 203	0	1 777
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékp., tart. kölcs., bankb. értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	10 203	0	1 777
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-9 700	0	-1 592
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	89 177	0	539 536
X.	Adófizetési kötelezettség	15 668	0	12 457
D.	Adózott eredmény (±C-X)	73 509	0	527 079