Borsodvíz Zrt.

A.1. melléklet

A Társaságot jellemző legfőbb adatok alakulása

2023. év

értékek E Ft, illetve fő

Sor-szám	Megnevezés	Előző évek			Tárgyév
		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
1.	Mérlegfőösszeg	3 284 003	3 136 348	6 125 533	33 795 069
2.	Saját tőke	1 092 520	1 178 210	1 340 615	1 409 806
3.	Jegyzett tőke	1 396 845	1 396 845	1 396 845	1 396 845
4.	Fizetett osztalék	0	0	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	3 204 529	3 339 468	3 411 002	3 681 738
6.	Alaptevékenység árbevétele*	2 780 373	2 904 384	2 944 518	2 966 945
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-571 086	-293 372	175 490	68 751
8.	Adózás előtti eredmény	-575 678	-300 890	179 384	67 771
9.	Adózott eredmény	-575 678	-300 890	160 983	67 771
10.	Bruttó cash flow**	-487 814	-168 458	277 867	562 961
11.	Rendelkezésre álló cash flow	-85 350	83 720	47 673	1 036 286
12.	Igazgatóság létszáma	5	5	5	5
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	7	6	5	6
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	310,0	324,0	319,0	351,0

Székhely
3527 Miskolc, Tömösi u. 2. sz.
Telephelyek
3433 Nyékládháza, Vágóhíd u. 13.
3910 Tokaj, csokonai u. 2.
3860 Encs, hunyadi u. 7.
3900 Szerencs, Kisvásártér 16.
Fióktelepek

Borsodvíz Zrt.

Az immateriális javak állományának alakulása
(Összesített adatok)

2023. év

B.1. melléklet

BRUTTÓ ÉRTÉK

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 263				0					0	6 263	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	90 233	9 430		299	9 729					0	99 962	10,78
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Szellemi termékek	18 495				0			177		177	18 318	-0,96
Szellemi termékek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**114 991**	**9 430**	**0**	**299**	**9 729**	**0**	**0**	**177**	**0**	**177**	**124 543**	**8,31**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 263				0					0	6 263	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	74 626	6 481			6 481					0	81 107	8,68
Szellemi termékek	18 495				0			177		177	18 318	-0,96
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**99 384**	**6 481**	**0**	**0**	**6 481**	**0**	**0**	**177**	**0**	**177**	**105 688**	**6,34**

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**15 607**		**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18 855**	**20,81**

Borsodvíz Zrt.

Az immateriális javak állományának alakulása
(Társaság tulajdonában lévő eszközök)

2023. év

B.1.A. melléklet

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 263				0					0	6 263	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0				0	0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0	0	0	0	0	0	0	0,00
Használatba nem vett vagyoni értékű jogok	90 233	9 430			9 430					0	99 663	10,45
Használatba vett vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	90 233	9 430	0	0	9 430	0	0	0	0	0	99 663	10,45
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése	0				0					0	0	0,00
Szellemi termékek	18 495				0			177		177	18 318	-0,96
Szellemi termékek értékhelyesbítése	0				0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0				0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg	0				0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**114 991**	**9 430**	**0**	**0**	**9 430**	**0**	**0**	**177**	**0**	**177**	**124 244**	**8,05**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 263				0					0	6 263	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	74 626	6 449			6 449					0	81 075	8,64
Szellemi termékek	18 495				0			177		177	18 318	-0,96
Üzleti vagy cégérték	0				0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg	0				0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**99 384**	**6 449**	**0**	**0**	**6 449**	**0**	**0**	**177**	**0**	**177**	**105 656**	**6,31**

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**15 607**		**0**			**0**	**0**	**0**			**18 588**	**19,10**

Borsodvíz Zrt.

Az immateriális javak állományának alakulása
(Vagyonkezelésbe vett eszközök)

2023. év

B.1.B. melléklet

BRUTTÓ ÉRTÉK

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok				299	299					0	299	0,00
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Szellemi termékek					0					0	0	0,00
Szellemi termékek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**299**	**299**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**299**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok		32			32					0	32	0,00
Szellemi termékek					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**32**	**0**	**0**	**32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**0**			**0**			**0**	**0**	**0**		**267**	**0,00**

Borsodvíz Zrt. **B.1.B.a. melléklet**

Az immateriális javak állományának alakulása
(Állami vagyon)

2023. év

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	0			299	299					0	299	0,00
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése	0				0					0	0	0,00
Szellemi termékek	0				0					0	0	0,00
Szellemi termékek értékhelyesbítése	0				0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0				0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg	0				0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**299**	**299**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**299**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	0	32			32					0	32	0,00
Szellemi termékek	0				0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0				0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg	0				0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**32**	**0**	**0**	**32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**0**			**0**			**0**	**0**	**0**		**267**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

Az immateriális javak állományának alakulása (Önkormányzati vagyon)

B.1.B.b. melléklet

2023. év

BRUTTÓ ÉRTÉK

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Szellemi termékek					0					0	0	0,00
Szellemi termékek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Szellemi termékek					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**			**0**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

A tárgyi eszközök állományának alakulása
(Összesített adatok)

2023. év

B.2. melléklet

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	251 439	60 286		30 279 498	30 339 784				56 094	56 094	30 535 129	12 044,15
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése	453 121			1 421	1 421					0	454 542	0,31
Műszaki berendezések, gépek, járművek	864 301	146 226	4 851	377 711	528 788	4 402	6 618	13 357	295	24 672	1 368 417	58,33
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	176 979	25 872	1 834	13 407	41 113		28	9 914		9 942	208 150	17,61
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Tenyészállatok	4				0					0	4	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**1 745 844**	**232 384**	**6 685**	**30 672 037**	**30 911 106**	**4 402**	**6 646**	**23 271**	**56 389**	**90 708**	**32 566 242**	**1 765,36**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	86 069	332 468			332 468					0	418 537	386,28
Műszaki berendezések, gépek, járművek	707 697	126 205			126 205	4 402	1 195	13 357		18 954	814 948	15,15
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	149 483	30 036	1 195		31 231			9 914		9 914	170 800	14,26
Tenyészállatok	4				0					0	4	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**943 253**	**488 709**	**1 195**	**0**	**489 904**	**4 402**	**1 195**	**23 271**	**0**	**28 868**	**1 404 289**	**48,88**
NETTÓ ÉRTÉK	**802 591**		**5 490**			**0**	**5 451**	**0**	**56 389**	**61 840**	**31 161 953**	**3 782,67**

BERUHÁZÁS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások	6 904	154 621	12 167	26 293	193 081	175 409				175 409	24 576	255,97
Befejezetlen felújítások			57 555		57 555	57 555				57 555	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	**6 904**	**154 621**	**69 722**	**26 293**	**250 636**	**232 964**	**0**	**0**	**0**	**232 964**	**24 576**	**255,97**
Beruházásokra adott előlegek					0					0	0	0,00
BERUHÁZÁS ÉS BERUHÁZÁSRA ADOTT ELŐLEGEK ÖSSZESEN	**6 904**	**154 621**	**69 722**	**26 293**	**250 636**	**232 964**	**0**	**0**	**0**	**232 964**	**24 576**	**255,97**
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**809 495**						**0**	**0**			**31 186 529**	**3 752,59**

Borsodvíz Zrt.

A tárgyi eszközök állományának alakulása
(Társaság tulajdonában lévő eszközök)

B.2.A. melléklet

2023. év

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	251 439	1 250			1 250					0	252 689	0,50
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése	453 121	0		1 421	1 421					0	454 542	0,31
Műszaki berendezések, gépek, járművek	864 301	135 816	4 851	540	141 207	4 402	6 618	13 357	0	24 377	981 131	13,52
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	176 979	25 597	1 834		27 431		28	9 914		9 942	194 468	9,88
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Tenyészállítok	4				0					0	4	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**1 745 844**	**162 663**	**6 685**	**1 961**	**171 309**	**4 402**	**6 646**	**23 271**	**0**	**34 319**	**1 882 834**	**7,85**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	86 069	3 418			3 418					0	89 487	3,97
Műszaki berendezések, gépek, járművek	707 697	111 456	0		111 456	4 402	1 195	13 357		18 954	800 199	13,07
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	149 483	28 704	1 195		29 899			9 914		9 914	169 468	13,37
Tenyészállítok	4				0					0	4	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**943 253**	**143 578**	**1 195**	**0**	**144 773**	**4 402**	**1 195**	**23 271**	**0**	**28 868**	**1 059 158**	**12,29**
NETTÓ ÉRTÉK	**802 591**		**5 490**			**0**	**5 451**	**0**	**0**	**5 451**	**823 676**	**2,63**

BERUHÁZÁS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások	6 904	154 621		26 293	180 914	163 242				163 242	24 576	255,97
Befejezetlen felújítások					0					0	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen		**154 621**	**0**	**26 293**	**180 914**	**163 242**	**0**	**0**	**0**	**163 242**	**24 576**	**0,00**
Beruházásokra adott előlegek		0			0						0	0,00
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	**0**	**154 621**	**0**	**26 293**	**180 914**	**163 242**	**0**	**0**	**0**	**163 242**	**24 576**	**0,00**
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**802 591**						**0**	**0**	**0**		**848 252**	**5,69**

Borsodvíz Zrt.

A tárgyi eszközök állományának alakulása (Önkormányzati vagyon)

B.2.B.b. melléklet

2023. év

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK	**0**		**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

BERUHÁZÁS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások					0					0	0	0,00
Befejezetlen felújítások					0					0	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Beruházásokra adott előlegek	0				0					0	0	0,00
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**0**						**0**	**0**			**0**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

A tárgyi eszközök állományának alakulása
(Vagyonkezelésbe vett eszközök)

2023. év

B.2.B. melléklet

BRUTTÓ ÉRTÉK *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		59 036		30 279 498	30 338 534				56 094	56 094	30 282 440	0,00
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek		10 410		377 171	387 581				295	295	387 286	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		275		13 407	13 682					0	13 682	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**69 721**	**0**	**30 670 076**	**30 739 797**	**0**	**0**	**0**	**56 389**	**56 389**	**30 683 408**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		329 050			329 050					0	329 050	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek		14 749			14 749					0	14 749	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		1 332			1 332					0	1 332	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**345 131**	**0**	**0**	**345 131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**345 131**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK	**0**		**0**			**0**	**0**	**0**	**56 389**	**56 389**	**30 338 277**	**0,00**

BERUHÁZÁS *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások			12 167		12 167	12 167				12 167	0	0,00
Befejezetlen felújítások			57 555		57 555	57 555				57 555	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**69 722**	**69 722**	**0**	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**0,00**
Beruházásokra adott előlegek					0					0	0	0,00
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**69 722**	**69 722**	**0**	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**0,00**

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**0**						**0**	**0**			**30 338 277**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

A tárgyi eszközök állományának alakulása
(Állami vagyon)

B.2.B.a. melléklet

2023. év

BRUTTÓ ÉRTÉK

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		59 036		30 279 498	30 338 534				56 094	56 094	30 282 440	0,00
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek		10 410		377 171	387 581				295	295	387 286	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		275		13 407	13 682					0	13 682	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése		0			0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	**0**	**69 721**	**0**	**30 670 076**	**30 739 797**	**0**	**0**	**0**	**56 389**	**56 389**	**30 683 408**	**0,00**

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		329 050			329 050					0	329 050	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek		14 749			14 749					0	14 749	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		1 332			1 332					0	1 332	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**0**	**345 131**	**0**	**0**	**345 131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**345 131**	**0,00**

NETTÓ ÉRTÉK	**0**		**0**			**0**	**0**	**0**	**56 389**	**56 389**	**30 338 277**	**0,00**

BERUHÁZÁS

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés				Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások			12 167		12 167	12 167				12 167	0	0,00
Befejezetlen felújítások	0		57 555		57 555	57 555				57 555	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**69 722**	**69 722**	**0**	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**0,00**
Beruházásokra adott előlegek	0				0					0	0	0,00
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**69 722**	**69 722**	**0**	**0**	**0**	**69 722**	**0**	**0,00**

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**0**						**0**	**0**			**30 338 277**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

Befejezetlen beruházások állományának alakulása

B.3. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés					Csökkenés					
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Vagyonkezelt vagyonon végzett beruházás víz			1 482		1 482	1 482				1 482	0	0,00
Vagyonkezelt vagyonon végzett felújítás víz			30 192		30 192	30 192				30 192	0	0,00
Vagyonkezelt vagyonon végzett felújítás sz.víz			20 450		20 450	20 450				20 450	0	0,00
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok			17 598		17 598	17 598				17 598	0	0,00
Társasági tulajdonban lévő eszközök	6 904	154 621	0	26 293	180 914	163 242				163 242	24 576	255,97
Kiemelt tételek összesen:	**6 904**	**154 621**	**69 722**	**26 293**	**250 636**	**232 964**	**0**	**0**	**0**	**232 964**	**24 576**	**255,97**
Nem kiemelt tételek					0				0	0	0	0,00
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
BEFEJEZETLEN BERUH., FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	**6 904**	**154 621**	**69 722**	**26 293**	**250 636**	**232 964**	**0**	**0**	**0**	**232 964**	**24 576**	**255,97**

Borsodvíz Zrt. ***Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése*** **B.4. melléklet**

2023. év

ÉRTÉKCSÖKKENÉS ***értékek E Ft-ban***

Megnevezés	Nyitó halmozott értékcsökkenés	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés					Egyéb változások		Záró halmozott értékcsökkenés
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Egyéb módszerrel	Összesen	Átsorolás miatt	Kivezetés miatt	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 263					0			6 263
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						0			0
Vagyoni értékű jogok	74 626	6 481				6 481			81 107
Szellemi termékek	18 495					0		177	18 318
Üzleti vagy cégérték						0			0
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	**99 384**	**6 481**	**0**	**0**	**0**	**6 481**	**0**	**177**	**105 688**
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	86 069	332 468				332 468	0		418 537
Műszaki berendezések, gépek, járművek	707 697	69 874		56 331		126 205	-1 195	17 759	814 948
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	149 483	13 915		16 121		30 036	1 195	9 914	170 800
Tenyészállatok	4							0	4
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**943 253**	**416 257**	**0**	**72 452**	**0**	**488 709**	**0**	**27 673**	**1 404 289**
Le: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	0					0			0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	**1 042 637**	**422 738**	**0**	**72 452**	**0**	**495 190**	**0**	**27 850**	**1 509 977**

Borsodvíz Zrt. **B.5. melléklet**

Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszaírás részletezése

2023. év

Kivezetett eszközökre elszámolt terven felüli értékcsökkenés ***értékek E Ft-ban***

Megnevezés	Előző évi terven felüli értékcsökkenés			Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés			Eltérés		
	Káresemény, feleslegessé válás, hiány	Piaci értékelés alapján	Összesen	Káresemény, feleslegessé válás, hiány	Piaci értékelés alapján	Összesen	Káresemény, feleslegessé válás, hiány	Piaci értékelés alapján	Összesen
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0			0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok			0			0	0	0	0
Szellemi termékek			0			0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek				56 094		56 094	56 094	0	56 094
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek				295		295	295	0	295
Tenyészállatok						0	0	0	0
Beruházások, felújítások						0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**0**	**0**	**0**	**56 389**	**0**	**56 389**	**56 389**	**0**	**56 389**

Állományban maradt eszközökre elszámolt terven felüli értékcsökkenés ***értékek E Ft-ban***

Megnevezés	Nyitó terven felüli értékcsökkenés	Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés				Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés visszaírása			Csökkenés az eszköz kivezetése miatt	Záró terven felüli értékcsökkenés
		Káresemény miatt	Korlátozás miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen	Leírás okának megszűnése miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen		
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0			0		0
Vagyoni értékű jogok					0			0		0
Szellemi termékek					0			0		0
IMMATERIÁLIS JAVAK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0			0		0
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0			0		0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0			0		0
Tenyészállatok					0			0		0
Beruházások, felújítások					0			0		0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Borsodvíz Zrt. **B.6. melléklet**

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal és részesedési viszonyban nem lévő felekkel szembeni követelés jellegű tételek

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anya-vállalkozás	Leány-vállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
Részvény				0			0		0
Üzletrész				0			0		0
Egyéb részesedés				0			0		0
RÉSZESEDÉSEK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hosszú lejáratra adott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét				0			0		0
Hosszú lejáratú követelések				0			0		0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hosszú lejáratú kötvények				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok				0			0		0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés		1 596		1 596			1 596	899 152	900 748
Váltókövetelés				0			0		0
Rövid lejáratra adott kölcsön				0			0		0
Egyéb címen adott előleg				0			0		0
Egyéb címen keletkezett követelés	17 598			17 598			17 598	57 095	74 693
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	**17 598**	**1 596**	**0**	**19 194**	**0**	**0**	**19 194**	**956 247**	**975 441**
Forgatási célú részvény				0			0		0
Forgatási célú üzletrész				0			0		0
Forgatási célú egyéb részesedés				0			0		0
Forgatási célú kötvény				0			0		0
Forgatási célú egyéb értékpapír				0			0	119 963	119 963
Saját részvény				0			0		0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119 963**	**119 963**
Immateriális javakra adott előleg				0			0		0
Beruházásra adott előleg				0			0		0
Készletre adott előleg				0			0		0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Járó árbevétel				0			0		0
Járó egyéb bevétel				0			0		0
Járó kamatbevétel				0			0		0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ÖSSZESEN	**17 598**	**1 596**	**0**	**19 194**	**0**	**0**	**19 194**	**1 076 210**	**1 095 404**

Borsodvíz Zrt.

Értékvesztések alakulása

B.7. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Bekerülési érték	Értékvesztés halmozott értéke év elején	Tárgyévi értékvesztés Növekedés				Tárgyévben visszaírt értékvesztés			Egyéb csökkenés	Értékvesztés halmozott értéke év végén	Változás %-ban
			Fizikai változás	Piaci értékelés alapján	Vevő minősítés	Összesen	Leírás okának megszűnése alapján	Piaci értékelés alapján	Összesen			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Immateriális javakra adott előlegek	0	0				0			0		0	0,00
Beruházásokra adott előlegek	0	0				0			0		0	0,00
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0				0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0				0			0		0	0,00
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0				0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.visz.álló vállalkozásban	0	0				0			0		0	0,00
Egyéb tartós részesedés	0	0				0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló vállalkozásban	0	0				0			0		0	0,00
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0				0			0		0	0,00
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0				0			0		0	0,00
KÉSZLETEK	**251 365**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Anyagok	215 938	0			0	0	0		0	0	0	0,00
Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 142	0				0			0		0	0,00
Késztermékek	0	0				0			0		0	0,00
Áruk	26 285	0				0			0		0	0,00
Készletekre adott előlegek	0	0				0			0		0	0,00
KÖVETELÉSEK	**975 441**	**453 100**	**0**	**0**	**34 750**	**34 750**	**61 704**	**0**	**61 704**	**0**	**426 146**	**-5,95**
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	899 152	453 100			34 750	34 750	61 704		61 704	0	426 146	-5,95
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	19 194					0			0		0	0,00
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0					0			0		0	0,00
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0					0			0		0	0,00
Váltókövetelések	0					0			0		0	0,00
Egyéb követelések	57 095					0			0		0	0,00
ÉRTÉKPAPÍROK	**119 963**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0					0			0		0	0,00
Jelentős tulajdoni részesedés	0					0			0		0	0,00
Egyéb részesedés	0					0			0		0	0,00
Saját részvények, üzletrészek	0					0			0		0	0,00
Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpapírok	119 963					0			0		0	0,00
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Járó árbevétel	0					0			0		0	0,00
Járó egyéb bevétel	0					0			0		0	0,00
Járó kamatbevétel	0					0			0		0	0,00

Borsodvíz Zrt. ***Hitelek és kölcsönök alakulása*** **B.8. melléklet**

2023. év

értékek E Ft-ban

Hitel, kölcsön célja	Nyitó egyenleg	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Átértékelés	Átsorolás hosszú-rövid	Záró egyenleg
I. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek	**215 000**	**0**	**-215 000**	**0**	**0**	**0**
Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt.	215 000		-215 000	0	0	*0*
Szerződés szám: 013/K2013	*200 000*		*-200 000*			*0*
Szerződés szám: 026/K2020	*15 000*		*-15 000*			*0*
Rövid lejáratú kölcsönök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rövid lejáratú kölcsön						0
Rövid lejáratú lízingek	**5 902**	**0**	**-5 902**	**0**	**6 342**	**6 342**
UniCredit Laísing Hungary Zrt. Szerződés: 01H11 BP 1976475	452		-452		537	537
UniCredit Laísing Hungary Zrt. Szerződés: 01H11 BP 1976474	451		-451		536	536
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017984	1 192		-1 192		1 257	1 257
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017987	1 421		-1 421		1 498	1 498
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017990	1 193		-1 193		1 257	1 257
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017991	1 193		-1 193		1 257	1 257
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	**220 902**	**0**	**-220 902**	**0**	**6 342**	**6 342**
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök						
Beruházási és fejlesztési hitelek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	**79 000**	**0**	**-79 000**	**0**	**0**	**0**
Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt.	0					0
Szerződés szám: 026/K2020	79 000		-79 000			0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hosszú lejáratú lízingek	**10 281**	**0**	**0**	**0**	**-6 342**	**3 939**
UniCredit Laísing Hungary Zrt. Szerződés: 01H11 BP 1976475	**1 235**				**-537**	**1 235**
UniCredit Laísing Hungary Zrt. Szerződés: 01H11 BP 1976474	**1 234**				**-536**	**1 234**
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017984	**1 801**				**-1 257**	**1 801**
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017987	2 409				-1 498	911
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017990	1 801				-1 257	544
MERKANTIL BANK ZRT. MFLH19/017991	1 801				-1257	544
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	**89 281**	**0**	**-79 000**	**0**	**-6 342**	**3 939**
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	**310 183**	**0**	**-299 902**	**0**	**0**	**10 281**

Borsodvíz Zrt. ***Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal és részesedési viszonyban nem lévő felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek*** **B.9. melléklet**

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anya-vállalkozás	Leány-vállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				**0**			**0**		**0**
Hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0			0		0
Beruházási és fejlesztési hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0			0	3 939	3 939
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				0			0	30 338 543	30 338 543
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30 342 482**	**30 342 482**
Rövid lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Éven belül esedékes kötvénytartozások				0			0		0
Rövid lejáratra kapott hitel				0			0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratú hitelek				0			0	6 342	6 342
Vevőktől kapott előlegek				0			0	21 150	21 150
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség	10 160	17 105		27 265			27 265	1 000 857	1 028 122
Osztalék				0			0		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	200 000			200 000			200 000	593 078	793 078
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	**210 160**	**17 105**	**0**	**227 265**	**0**	**0**	**227 265**	**1 621 427**	**1 848 692**
Függő kötelezettségek				0			0		0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0			0	122 817	122 817
VÁRHATÓ KÖTELEZETT. KÉPZETT CÉLTARTALÉK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**122 817**	**122 817**
Átjövő költségből eredő kötelezettség				0			0	56 466	56 466
Átjövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0			0		0
Átjövő kamatráfordítás miatti kötelezettség				0			0		0
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**56 466**	**56 466**
Fejlesztési célra kapott támogatás				0			0	14 806	14 806
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz				0			0		0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhöz kapcsolódó)				0			0		0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14 806**	**14 806**
ÖSSZESEN	**210 160**	**17 105**	**0**	**227 265**	**0**	**0**	**227 265**	**32 157 998**	**32 385 263**

Borsodvíz Zrt.

Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök esedékesség szerinti bemutatása

B.10. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Szerződés-kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	Kötelezettség Éven túl esedékes része	Kötelezettség Éven belül esedékes része	Összesen
Beruházási és fejlesztési hitelek				**0**	**0**	**0**
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				**0**	**0**	**0**
						0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				**0**	**0**	**0**
						0
Hosszú lejáratú lízingek				**3 939**	**6 342**	**10 281**
UniCredit Leasing Hungary Zrt	2019.06.16	2026.01.15	**DACIA Dokker kisteher. RRF-631**	**698**	**537**	**1 235**
UniCredit Leasing Hungary Zrt	2019.08.15	2026.01.15	**DACIA Dokker kisteher. RRF-632**	**698**	**536**	**1 234**
MERKANTIL Bank. Zrt.	2019.06.22	2025.07.11	Ford Mondeo	911	1 498	2 409
MERKANTIL Bank. Zrt.	2019.06.22	2025.07.11	Ford Tranzit	544	1 257	1 801
MERKANTIL Bank. Zrt.	2019.06.22	2025.07.11	Ford Tranzit	544	1 257	1 801
MERKANTIL Bank. Zrt.	2019.06.22	2025.07.11	Ford Tranzit	544	1 257	1 801
						0
						0
						0
						0
						0
						0

Borsodvíz Zrt.

A bevételek megbontása részesedési viszony szerint

B.11. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb vállalkozások	Összesen
	Anya-vállalkozás	Leány-vállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen			
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	4 737	0	4 737	0	3 677 001	3 681 738
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0
Érékesítés nettó árbevétele	**0**	**4 737**	**0**	**4 737**	**0**	**3 677 001**	**3 681 738**
Egyéb bevételek	**3 227 938**	**0**	**0**	**3 227 938**	**0**	**857 366**	**4 085 304**
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	51 396	51 396
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**51 396**	**51 396**
ÖSSZESEN:	**3 227 938**	**4 737**	**0**	**3 232 675**	**0**	**4 585 763**	**7 818 438**

Borsodvíz Zrt.

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint
Export értékesítés piaci szegmensenként

B.12. melléklet

2023.év

értékek E Ft-ban

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban
I. Alaptevékenység árbevétele	**2 944 518**	**2 966 945**	**0,76**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**2 944 518**	**2 966 945**	**0,76**
Vízellátás árbevétele	1 355 279	1 365 882	0,78	0	0	0,00	0	0	0,00	1 355 279	1 365 882	0,78
Szennyvízkezelés árbevétele	1 544 318	1 553 838	0,62	0	0	0,00	0	0	0,00	1 544 318	1 553 838	0,62
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele	44 921	47 225	5,13	0	0	0,00	0	0	0,00	44 921	47 225	5,13
II. Másodlagos tevékenység árbevétele	**466 484**	**714 793**	**53,23**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**466 484**	**714 793**	**53,23**
Ipari-, mg-i és termál víz termelés és szolg.árbev.	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
Ipari tevékenység árbevétele	5	0	-100,00	0	0	0,00	0	0	0,00	5	0	-100,00
Építőipari tevékenység árbevétele	404 472	636 598	57,39	0	0	0,00	0	0	0,00	404 472	636 598	57,39
Kereskedelmi tevékenység árbevétele	0	287	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	287	0,00
Egyéb tevékenységek árbevétele	62 007	77 908	25,64	0	0	0,00	0	0	0,00	62 007	77 908	25,64
ÖSSZESEN	**3 411 002**	**3 681 738**	**7,94**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**3 411 002**	**3 681 738**	**7,94**
		0										

Export értékesítésből	Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi	Változás %-ban
Európai Uniós országba	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
Európai Unión kívüli országba	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**

Borsodvíz Zrt. **B.13. melléklet**

Az igénybe vett szolgáltatások alakulása

2023. év

értékek E Ft-ban

Igénybe vett szolgáltatások értéke	Előző évi költségek	Tárgyévi költségek	Változás %-ban
Szállítási költségek	23 912	18 063	-24,46
Eszközhasználat, bérleti díjak	291 118	125 629	-56,85
ebből:			
Vagyonkezelési díj	0	0	*0,00*
Önkormányzati tulajdonú eszközök bérleti díja	262 469	113 932	*-56,59*
Karbantartási költségek	218 777	273 235	24,89
Hirdetés, reklám, propaganda költségei	913	2 361	158,60
Oktatás, továbbképzés költségei	5 740	17 699	208,34
Utazási- és kiküldetési költségek	15 733	14 778	-6,07
Posta-, telefon- és távközlési szolgáltatás költségei	57 619	72 764	26,28
Alaptevékenységhez kapcsolatos egyéb igénybe vett szolg.	154 523	158 778	2,75
Informatikai szolgáltatások költségei	18 666	27 695	48,37
Üzemeltetési költségek	8 207	12 294	49,80
Támogatói tev. (jogi-, műszaki- és gazd.szolg.)	49 027	133 398	172,09
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	48 639	85 996	76,80
ebből:			*0,00*
ÖSSZESEN	**892 874**	**942 690**	**5,58**

Borsodvíz Zrt.

A befektetést élvező vállalkozások jellemzői

C.1. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban, illetve %-ban

Megnevezés	Székhely	Befektető adatai				Befektetést élvező adatai				
		Szavazati arány %-ban	Részesedés %-ban	Névérték	Könyv szerinti érték	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok (Tőke, eredmény, lekötött, értékelési tartalék)	Adózott eredmény	Fizetett osztalék
										0
										0
										0
Leányvállalkozások összesen				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Közös vezetésű vállalkozások összesen				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
										0
										0
Társult vállalkozások összesen				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
										0
Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások összesen				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ÖSSZESEN:				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Borsodvíz Zrt. **C.2. melléklet**

Mentesített anyavállalat és kapcsolt vállalakozásai (főbb adatok)

2023. év

értékek E Ft-ban, illetve fő

Megnevezés	Székhely	Befektetett eszközök	Tárgyévi bevételek	Adózott eredmény	Saját tőke	Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)
Anyavállalat összesen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Leányvállalatok összesen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

2023. év

LIKVIDÍTÁS

Megnevezés		2022. év	2023. év	Változás %
Likvidítási ráta		***0,59***	***1,40***	***137,83***
	Forgóeszközök	2 542 641	2 581 062	1,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
Likvidítási gyorsráta		***0,54***	***1,26***	***134,72***
	Forgóeszközök - Készletek	2 325 447	2 329 697	0,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
Készpénz likvidítási ráta (pénzhányad)		***0,28***	***0,73***	***163,28***
	Pénzeszközök + Értékpapírok	1 205 136	1 354 256	12,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
Dinamikus likvidítás		***0,04***	***0,04***	***-8,21***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
Időtartam mutató (nap)		***317,44***	***117,63***	***-62,95***
	Forgóeszközök - Készletek	2 325 447	2 329 697	0,18
	(Anyagjellegű ráfordítások + Személyi jellegű ráfordítások + Egyéb ráfordítások + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések + Adófizetési kötelezettség) / 365	7 326	19 806	170,37
Rövid távú működésbiztonsági mutató		***-0,41***	***0,40***	***-195,93***
	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	-1 788 602	732 370	-140,95
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
Hosszú távú működésbiztonsági mutató		***1,73***	***1,02***	***-41,14***
	Saját tőke + Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 429 896	31 752 288	2120,60
	Befektetett eszközök	827 082	31 205 384	3672,95

2023. év

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Kamatfedezet I.		***4,67***	***1,32***	***-71,67***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	37 567	51 944	38,27
Kamatfedezet II.		***4,67***	***1,32***	***-71,83***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	175 425	68 319	-61,06
	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	37 567	51 944	38,27
EBITDA fedezet I.		***7,78***	***10,86***	***39,50***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye + Amortizáció	292 374	563 941	92,88
	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	37 567	51 944	38,27
EBITDA fedezet II.		***7,78***	***10,85***	***39,42***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek. + Amortizáció	292 309	563 509	92,78
	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	37 567	51 944	38,27
Cash-flow fedezet		***7,40***	***10,84***	***46,53***
	Adózott eredmény + Amortizáció	277 867	562 961	102,60
	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	37 567	51 944	38,27
Adósság visszafizető képesség		***0,06***	***0,02***	***-72,18***
	Adózott eredmény + Amortizáció	277 867	562 961	102,60
	Kötelezettségek	4 420 524	32 191 174	628,22

2023. év

TŐKESZERKEZET

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Tőkeellátottság		***0,22***	***0,04***	***-80,94***
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
	Eszközök összesen	6 125 533	33 795 069	451,71
Eladósodottság aránya		***0,72***	***0,95***	***31,99***
	Kötelezettségek	4 420 524	32 191 174	628,22
	Eszközök összesen	6 125 533	33 795 069	451,71
Nettó eladósodottság		***2,46***	***22,14***	***799,45***
	Kötelezettségek - Követelések	3 300 213	31 215 733	845,87
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
Tőkefeszültségi mutató		***3,30***	***22,83***	***592,48***
	Kötelezettségek	4 420 524	32 191 174	628,22
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
Hosszútávú eladósodottság		***0,06***	***0,96***	***1 430,46***
	Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek	89 281	30 342 482	33885,37
	Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek + Saját tőke	1 429 896	31 752 288	2120,60
Kötelezettségek / Tárgyi eszközök		***5,45***	***1,03***	***-81,05***
	Kötelezettségek	4 420 524	32 191 174	628,22
	Tárgyi eszközök	811 475	31 186 529	3743,19
Kötelezettségek / Dologi nettó érték		***3,34***	***23,14***	***593,70***
	Kötelezettségek	4 420 524	32 191 174	628,22
	Saját tőke - Immateriális javak	1 325 008	1 390 951	4,98
Tőke önfinanszírozás		***0,12***	***0,05***	***-59,97***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16

MŰKÖDŐTŐKE

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Működőtőke ellátottság		***-0,29***	***0,02***	***-107,42***
	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	-1 788 602	732 370	-140,95
	Eszközök összesen	6 125 533	33 795 069	451,71
Működőtőke forgása		***-1,91***	***5,03***	***-363,61***
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	-1 788 602	732 370	-140,95
Szállítók fedezettségi mutatója		***0,74***	***0,90***	***22,11***
	Vevőállomány	951 866	899 152	-5,54
	Szállítóállomány	1 293 766	1 000 857	-22,64
Rövid lejáratú kötelezettségek / Dologi nettó érték		***3,27***	***1,33***	***-59,34***
	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 331 243	1 848 692	-57,32
	Saját tőke - Immateriális javak	1 325 008	1 390 951	4,98

2023. év

JÖVEDELMEZŐSÉG I.

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) %		***12,01***	***4,81***	***-59,97***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)		***4,72***	***1,84***	***-61,00***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
Eszközarányos adózott eredmény (ROA) (%)		***2,63***	***0,20***	***-92,37***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Összes eszköz	6 125 533	33 795 069	451,71
Adózott eredmény / Működőtőke (%)		***-9,00***	***9,25***	***-202,81***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	-1 788 602	732 370	-140,95
Adozott eredmény / Dologi nettó érték (%)		***12,15***	***4,87***	***-59,90***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Saját tőke - Immateriális javak	1 325 008	1 390 951	4,98
Saját tőke arányos adózás előtti eredmény (%)		***13,38***	***4,81***	***-64,07***
	Adózás előtti eredmény	179 384	67 771	-62,22
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény (%)		***5,26***	***1,84***	***-65,00***
	Adózás előtti eredmény	179 384	67 771	-62,22
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
Eszközarányos adózás előtti eredmény (%)		***2,93***	***0,20***	***-93,15***
	Adózás előtti eredmény	179 384	67 771	-62,22
	Összes eszköz	6 125 533	33 795 069	451,71
Tevékenység haszonkulcsa I. (%)		***5,14***	***1,87***	***-63,70***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
Tevékenység haszonkulcsa II. (%)		***5,14***	***1,86***	***-63,92***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	175 425	68 319	-61,06
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
Üzemi eredmény / Saját tőke (%)		***13,09***	***4,88***	***-62,75***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16

2023. év

JÖVEDELMEZŐSÉG II.

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Üzemi eredmény / Összes eszköz (%)		***2,86***	***0,20***	***-92,90***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Összes eszköz	6 125 533	33 795 069	451,71
EBIT / Összes eszköz (%)		***2,86***	***0,20***	***-92,94***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	175 425	68 319	-61,06
	Összes eszköz	6 125 533	33 795 069	451,71
EBIT / Dologi nettó érték (%)		***13,24***	***4,91***	***-62,90***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	175 425	68 319	-61,06
	Saját tőke - Immateriális javak	1 325 008	1 390 951	4,98
EBITDA / Összes eszköz (%)		***4,77***	***23,41***	***390,49***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek + Amortizáció	292 309	563 509	92,78
	Összes eszköz	6 125 533	2 407 548	-60,70
Befektetés megtérülése (ROI) (%)		***11,26***	***0,21***	***-98,10***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Saját tőke + Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 429 896	31 752 288	2120,60
Tőkearányos működési eredmény (ROCE) (Tőkearányos EBITDA) (%)		***12,27***	***0,22***	***-98,25***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	175 425	68 319	-61,06
	Saját tőke + Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 429 896	31 752 288	2120,60
Befektetett tőke hozama (ROIC)		***3,49***	***0,19***	***-94,51***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye * (1- Társasági adókulcs)	159 696	62 563	-60,82
	Összes forrás - Szállítók - Passzív időbeli elhatárolások	4 581 851	32 722 940	614,19
Nyereség-visszaforgatás aránya (%) (Tőkenövekedés mértéke)		***12,01***	***4,81***	***-59,97***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Saját tőke	1 340 615	1 409 806	5,16
Bruttó haszonrés (%)		***-60,07***	***-67,52***	***12,40***
	Értékesítés nettó árbevétele - (Anyagjellegű ráfordítások + Személyi jellegű ráfordítások)	-2 049 072	-2 485 951	21,32
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
Exporthányad (%)		***0,00***	***0,00***	***-***
	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	-
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94

2023. év

ESZKÖZÖK FORGÁSA

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
Összes eszköz forgási időtartama (nap)		***655,47***	***3 350,37***	***411,14***
	Összes eszköz	6 125 533	33 795 069	451,71
	Értékesítés nettó árbevétele / 365	9 345	10 087	7,94
Készletek forgási időtartama I. (nap)		***21,92***	***24,53***	***11,93***
	Készletek	217 194	251 365	15,73
	Anyagjellegű ráfordítások / 365	9 910	10 247	3,40
Készletek forgási időtartama II. (nap)		***23,24***	***24,92***	***7,22***
	Készletek	217 194	251 365	15,73
	Értékesítés nettó árbevétele / 365	9 345	10 087	7,94
Beszedés időtartama (nap)		***119,88***	***96,70***	***-19,33***
	Követelések	1 120 311	975 441	-12,93
	Értékesítés nettó árbevétele / 365	9 345	10 087	7,94
Vevőállomány forgási időtartama (nap)		***101,86***	***89,14***	***-12,48***
	Vevőállomány	951 866	899 152	-5,54
	Értékesítés nettó árbevétele / 365	9 345	10 087	7,94
Szállítóállomány forgási időtartama (nap)		***130,55***	***97,67***	***-25,18***
	Szállítóállomány	1 293 766	1 000 857	-22,64
	Anyagjellegű ráfordítások / 365	9 910	10 247	3,40

TERMELÉKENYSÉG

Megnevezés		2021. év	2022. év	Változás %
1 alkalmazottra eső nettó árbevétel (eFt)		***10 692,80***	***11 089,57***	***3,71***
	Értékesítés nettó árbevétele	3 411 002	3 681 738	7,94
	Alkalmazottak átlagos létszáma	319	332	4,08
1 alkalmazottra eső adózott eredmény (eFt)		***504,65***	***204,13***	***-59,55***
	Adózott eredmény	160 983	67 771	-57,90
	Alakalmazottak átlagos létszáma	319	332	4,08
1 alkalmazottra eső üzemi (üzleti) eredmény (eFt)		***550,13***	***207,08***	***-62,36***
	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 490	68 751	-60,82
	Alakalmazottak átlagos létszáma	319	332	4,08
1 alkalmazottra eső EBITDA (eFt)		***916,33***	***1 697,32***	***85,23***
	Adózás előtti eredmény + Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések - Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek + Amortizáció	292 309	563 509	92,78
	Alkalmazottak átlagos létszáma	319	332	4,08

Borsodvíz Zrt. ***Társasági adó alapjának levezetése*** **C.3. melléklet**

		értékek E Ft-ban
I.	**Adózás előtti eredmény**	**67 771**
II.	**Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek**	**740 418**
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	0
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	50 684
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	555 111
4.	Kapott osztalék	0
5.	Részesedés kivezetése	0
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	134 623
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	0
8.	Adomány miatti korrekció	0
9.	Adófelajánlás NAV jóváírásának bevételként elszámolt összege	0
10.	Saját tevékenységi körben végzett alapkutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés közvetlen költsége vagy a kísérleti fejlesztés aktivált értékének az adóévben elszámolt értékcsökkenés összegéig	0
III.	**Adózás előtti eredményt növelő jogcímek**	**653 856**
1.	Céltartalék képzés	59 024
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekori számviteli törv. szerinti nettó érték	551 580
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	338
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	34 750
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	0
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	2 472
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	5 692
9.	Egyéb növelő tétel	0
IV.	**Adóalap (I-II+III)**	**-18 791**
	Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása	
V/a.	**Összes bevétel**	**7 818 438**
V/b.	Növelő tételek	
V/c.	Csökkentő tételek	
VI.	**Korrigált összes bevétel (V/a+V/b+V/c)**	**7 818 438**
VII.	**Jövedelem- (nyereség-) minimum (VI×2%)**	**156 369**
VIII.	**Társasági adó (9%) - Jövedelem- (nyereség-) minimum alapján**	**0**
IX.	**Adókedvezmény**	**0**
X.	**2023. évi adófizetési kötelezettség**	**0**
XI.	**Előző évi társasági adó**	**18 401**
XII.	**Adózott eredmény**	**67 771**

Borsodvíz Zrt. **C.4. melléklet**

A munkavállalók létszámának és személyi jellegű egyéb kifizetéseknek az alakulása

2023. év

értékek E Ft-ban, illetve fő

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)			Előző év			Tárgyév			Bérköltség	Ráfordítás összesen
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Változás %-ban	
Fizikai jellegű foglalkozásúak	219	221	0,91	972 633	176 922	1 149 555	1 171 376	270 165	1 441 541	20,43	25,40
Szellemi jellegű foglalkozásúak	100,0	111,0	11,00	533 192	104 081	637 273	752 252	155 116	907 368	41,08	42,38
Állományba tartozók	**319,0**	**332,0**	**4,08**	**1 505 825**	**281 003**	**1 786 828**	**1 923 628**	**425 281**	**2 348 909**	**27,75**	**31,46**
Állományon kívüliek	18	19	5,56	45 253	10 850	56 103	53 824	15 983	69 807	18,94	24,43
ÖSSZESEN:	**337**	**351**	**4,15**	**1 551 078**	**291 853**	**1 842 931**	**1 977 452**	**441 264**	**2 418 716**	**27,49**	**31,24**

Borsodvíz Zrt. **C.5. melléklet**

Cash flow kimutatás

2023. év

értékek E Ft-ban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
I.	**Működési cash flow (1-13. sorok)**	**332 009**	**1 662 800**
1a.	Adózás előtti eredmény +	179 384	67 771
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	*0*	
1/b1.	*Devizás pénzeszközök átértékelése +*	*0*	
1/b2.	*Fejlesztési célra kapott pénzeszköz, térítés nélkül átvett eszköz, többlet -*	*0*	
1/b3.	*Véglegesen átadott pénzeszköz +*	*0*	
1/b4.	*Kapott osztalék*	*0*	
1/b5.	*Befektetési és finanszírozási tételek devizás árfolyamkülönbözete*	*0*	
1/b6.	*Befektetési és finanszírozási tételek állományváltozásának egyéb eredményhatása*	*0*	
1/b7.	*Visszapótlási kötelezettség alóli mentesülés miatt elszámolt bevétel*	*0*	
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a.+1b.) +	179 384	67 771
2.	Elszámolt amortizáció +	116 884	495 190
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	256 562	-26 954
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	34 958	8 339
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-3 089	-3 380
6.	Szállítói kötelezettség változása +	420 478	-297 973
6/1.	*Korrekció részesedési viszonyos szállítók miatt*	*0*	
6/2.	*Korrekció befektetetett eszköz beszerzés miatt*	*0*	
6/3.	*Egyéb korrekciók*	*0*	
7.	Egyéb rövid lej. kötelezettség változása +	2 596 008	-2 191 153
7/1.	*Korrekció hosszú-rövid átsorolás miatt*	*0*	
7/2.	*Korrekció nyereségadó-kötelezettség miatt*	*0*	
7/3.	*Korrekció osztalékkötelezettség miatt*	*0*	
7/4.	*Korrekció lízingkötelezettség miatt*	*0*	
7/5.	*Korrekció részesedési viszonyos szállítók, kapott előlegek miatt*	0	
7/6.	*Egyéb korrekciók*	*0*	
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-26 148	-178 644
8/1.	*Korrekció halasztott bevételek miatt*	*0*	
8/2.	*Egyéb korrekciók*	*0*	
9.	Vevőkövetelések változása +	84 024	78 072
9/1.	*Korrekció részesedési viszonyos vevők, kapott előlegek miatt*	*0*	
9/2.	*Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság miatt*	*0*	
9/3.	*Egyéb korrekciók*	0	
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-1 014 124	964 345
10/1.	*Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt*	*0*	
10/2.	*Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság miatt*	*0*	
10/3.	*Korrekció térítés nélküli átvétel/többlet/vagyonkezelésbe vétel miatt*	*0*	
10/4.	*Korrekció nyereségadó követelés miatt*	*0*	
10/5.	*Korrekció részesedési viszonyos vevők miatt*	*0*	
10/6.	*Egyéb korrekciók*	*0*	
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-2 294 527	2 747 187
11/1.	*Korrekció értékvesztés miatt*	*0*	
11/2.	*Egyéb korrekciók*	*0*	
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-18 401	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	**Befektetési cash flow (14-18. sorok)**	**-83 434**	**-309 132**
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-86 610	-312 512
15.	Befektetett eszközök eladása +	3 176	3 380
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	
III.	**Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)**	**-200 902**	**-317 382**
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	118
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz. -	0	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-198 902	-299 902
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-2 000	
27.	Kezelt vagyon pénzmozgással járó változása +	0	-17 598
IV.	**Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)**	**47 673**	**1 036 286**
28.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (+IV.+27. sorok)**	**47 673**	**1 036 286**

Borsodvíz Zrt.

Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása

C.7. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

EWC kód	Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyévi változások				Záró állomány	
					Növekedés		Csökkenés			
			Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
180103*	egyéb hulladék, amelynek gyűjtése és ártalmatlanítása speciális követelményekhez kötött a fertőzések elkerülése érdekében (ÉMK Kft.)	kg	0	0	200	382 185	200	382 185	0	0
190205*	fizikai-kémiai kezelésből származó, veszélyes anyagokat tartalmazó iszap (Cirkont-Neo Zrt.)	kg	0	0	1 560	99 060	1 560	99 060	0	0
ÖSSZESEN:			**0**	**0**	**1 760**	**481 245**	**1 760**	**481 245**	**0**	**0**

Borsodvíz Zrt.

A környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök alakulása

C.8. melléklet

2023. év

Bruttó érték *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	1 686	1 686	0,00	0		0,00	0	172	0,00	1 686	1 514	-10,20
Műszaki ber.,gépek, járművek	32 875	31 736	-3,46	1 956		-100,00	3 095	4 892	58,06	31 736	26 844	-15,41
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	498	508	2,01	10		-100,00	0	255	0,00	508	253	-50,20
Beruházások,felújítások	0		0,00	1 756	4 100	133,49	1 756	4 100	133,49	0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN:	**35 059**	**33 930**	**-3,22**	**3 722**	**4 100**	**10,16**	**4 851**	**9 419**	**94,17**	**33 930**	**28 611**	**-15,68**

Értékcsökkenés *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	907	931	2,65	23		-100,00	0		0,00	931	813	-12,67
Műszaki ber.,gépek, járművek	30 081	28 456	-5,40	1 371	1 391	1,46	2 996	5 036	68,09	28 456	24 260	-14,75
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	498	508	2,01	10		-100,00	0		0,00	508	253	-50,20
Beruházások,felújítások	0		0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	**31 486**	**29 895**	**-5,05**	**1 404**	**1 391**	**-0,93**	**2 996**	**5 036**	**68,09**	**29 895**	**25 326**	**-15,28**

Nettó érték *értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó állomány			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	779	755	-3,08	755	701	-7,15
Műszaki ber.,gépek, járművek	2 794	3 280	17,39	3 280	2 584	-21,22
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	0	0	0,00	0	0	0,00
Beruházások,felújítások	0	0	0,00	0	0	0,00
ÖSSZESEN:	**3 573**	**4 035**	**12,93**	**4 035**	**3 285**	**-18,59**

Borsodvíz Zrt.

A környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulása

C.9. melléklet

2023. év

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek			Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett céltartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalékok			Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Vízterhelési díj	25 070	28 335	13,02	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
Szennyvíziszap szállítás és elhelyezés	35 752	35 151	-1,68			0,00			0,00			0,00
Veszélyes és nem veszélyes hulladék elszállítás	9 272	16 312	75,93			0,00			0,00			0,00
ÖSSZESEN:	**70 094**	**79 798**	**13,84**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**

Borsodvíz Zrt.

C.10. melléklet

Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

2023. év

értékek E Ft-ban

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Európai Unión belül	**0**	**1 824**	**0,00**	**185**	**220**	**18,92**	**185**	**1 893**	**923,24**
Németország			0,00	185	194	4,86	185	194	4,86
Csehország		151	0,00			0,00			0,00
Ausztria		1 673	0,00		26	0,00	0	1 699	0,00
Európai Unión kívül	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
Import beszerzés összesen:	**0**	**1 824**	**0,00**	**185**	**220**	**18,92**	**185**	**1 893**	**923,24**

Borsodvíz Zrt. **D.1. melléklet**

Tevékenységi mérleg (Eszközök)

2023. év

értékek: E Ft-ban

Sor-sz.		Mérlegsor	Víz		Szennyvíz		Másodlagos tevékenység		Összesen	
			Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
01.	**A**	**Befektetett eszközök**	**354 642**	**8 029 811**	**366 025**	**23 034 506**	**106 415**	**141 067**	**827 082**	**31 205 384**
02.	***I.***	***Immateriális javak***	***6 243***	***7 196***	***7 229***	***8 051***	***2 135***	***3 608***	***15 607***	***18 855***
03.		Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
04.		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
05.		Vagyoni értékű jogok	6 243	7 196	7 229	8 051	2 135	3 608	15 607	18 855
06.		Szellemi termékek								
07.		Üzleti vagy cégérték								
08.		Immateriális javakra adott előlegek								
09.		Immateriális javak értékhelyesbítése								
10.	***II.***	***Tárgyi eszközök***	***348 399***	***8 022 615***	***358 796***	***23 026 455***	***104 280***	***137 459***	***811 475***	***31 186 529***
11.		Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 535	7 738 504	73 418	22 363 644	21 417	14 444	165 370	30 116 592
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek	78 061	85 681	61 832	439 583	16 711	28 205	156 604	553 469
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 999	9 591	12 737	22 905	3 760	4 854	27 496	37 350
14.		Tenyészállatok								
15.		Beruházások, felújítások	6 751	19 398		3 469	153	1 710	6 904	24 577
16.		Beruházásokra adott előlegek	792		917		271		1 980	
17.		Tárgyi eszközök értkhelyesbítése	**181 261**	**169 441**	209 892	196 854	61 968	88 246	453 121	454 541
18.	***III.***	***Befektetett pénzügyi eszközök***								
19.		Tartós részesedés kapcsolt vállalalkozásban								
20.		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban								
21.		Tartós jelentős tulajdoni részesedés								
22.		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
23.		Egyéb tartós részesedés								
24.		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
25.		Egyéb tartósan adott kölcsön								
26.		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
27.		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
28.		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete								
29.	**B**	**Forgóeszközök**	**864 707**	**875 507**	**994 995**	**1 013 584**	**682 939**	**691 971**	**2 542 641**	**2 581 062**
30.	***I.***	***Készletek***	***60 741***	***96 912***	***63 910***	***110 441***	***92 543***	***44 012***	***217 194***	***251 365***
31.		Anyagok	60 741	96 912	63 910	110 441	7 424	8 585	132 075	215 938
32.		Befejezetlen termelés és félkész termékek					61 263	9 142	61 263	9 142
33.		Növendék-, hízó- és egyéb állatok								
34.		Késztermékek								
35.		Áruk					23 856	26 285	23 856	26 285
36.		Készletre adott előlegek								
37.	***II.***	***Követelések***	***322 512***	***359 799***	***373 581***	***416 591***	***424 218***	***199 051***	***1 120 311***	***975 441***
38.		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	259 323	329 620	300 286	383 015	392 257	186 517	951 866	899 152
39.		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		4 690		12 908		1 596		19 194
40.		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
41.		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
42.		Váltókövetelések								
43.		Egyéb követelések	63 189	25 489	73 295	20 668	31 961	10 938	168 445	57 095
44.		Követelések értékelési különbözete								
45.		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete								
46.	***III.***	***Értékpapírok***	**402 878**	**44 719**	**466 517**	**51 954**	**137 734**	**23 290**	**1 007 129**	**119 963**
47.		Részesedés kapcsolt vállalkozásban								
48.		Jelentős tulajdoni részesedés								
49.		Egyéb részesedés								
50.		Saját részvények, saját üzletrészek								
51.		Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értpapírok	**402 878**	**44 719**	466 517	51 954	137 734	23 290	1 007 129	119 963
52.		Értékpapírok értékelési különbözete								
53.	***IV.***	***Pénzeszközök***	***78 576***	***374 077***	***90 987***	***434 598***	***28 444***	***425 618***	***198 007***	***1 234 293***
54.		Pénztár, csekkek	1 616	1 373	1 871	1 596	552	715	4 039	3 684
55.		Bankbetétek	76 960	372 704	89 116	433 002	27 892	424 903	193 968	1 230 609
56.	**C**	**Aktív időbeli elhatárolások**	**1 213 487**	**3 217**	**1 541 597**	**3 863**	**726**	**1 543**	**2 755 810**	**8 623**
57.		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 125 309		1 282 239				2 407 548	
58.		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	88 178	3 217	259 358	3 863	726	1 543	348 262	8 623
59.		Halasztott ráfordítások								
60.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**2 432 836**	**8 908 535**	**2 902 617**	**24 051 953**	**790 080**	**834 581**	**6 125 533**	**33 795 069**

Borsodvíz Zrt.

Tevékenységi mérleg (Források)

D.2. melléklet

2023. év

értékek: E Ft-ban

Sor-sz.		Mérlegsor	Víz		Szennyvíz		Másodlagos tevékenység		Összesen	
			Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
61.	**D**	**Saját tőke**	**468 506**	**353 767**	**558 975**	**955 126**	**313 134**	**100 913**	**1 340 615**	**1 409 806**
62.	***I.***	***Jegyzett tőke***	***554 775***	***368 215***	***661 903***	***994 135***	***180 167***	***34 495***	***1 396 845***	***1 396 845***
63.		ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken								
64.	***II.***	***Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)***								
65.	***III.***	***Tőketartalék***	***374 103***	***248 300***	***446 343***	***670 377***	***121 493***	***23 262***	***941 939***	***941 939***
66.	***IV.***	***Eredménytartalék***	***-640 335***	***-382 567***	***-763 985***	***-1 032 883***	***-207 953***	***-35 840***	***-1 612 273***	***-1 451 290***
67.	***V.***	***Lekötött tartalék***								
68.	***VI.***	***Értékelési tartalék***	**179 963**	**119 819**	**214 714**	**323 497**	**58 444**	**11 225**	**453 121**	**454 541**
69.		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka								
70.		Valós értékelés értékelési tartaléka	**179 963**	**119 819**	214 714	323 497	58 444	11 225	453 121	454 541
71.	***VII.***	***Adózott eredmény***					***160 983***	***67 771***	***160 983***	***67 771***
72.	**E**	**Céltartalékok**	**53 613**	**54 627**	**60 865**	**68 190**			**114 478**	**122 817**
73.		Céltartalék a várható kötelezettségekre								
74.		Céltartalék a jövőbeni költségekre	53 613	54 627	60 865	68 190			114 478	122 817
75.		Egyéb céltartalék								
76.	**F**	**Kötelezettségek**	**1 707 954**	**8 780 628**	**2 417 684**	**22 535 513**	**294 886**	**875 033**	**4 420 524**	**32 191 174**
77.	***I.***	***Hátrasorolt kötelezettségek***								
78.		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben								
79.		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
80.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
81.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben								
82.	***II.***	***Hosszú lejáratú kötelezettségek***	***35 459***	***7 998 417***	***42 306***	***21 594 747***	***11 516***	***749 318***	***89 281***	***30 342 482***
83.		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök								
84.		Átváltoztatható kötvények								
85.		Tartozások kötvénykibocsátásból								
86.		Beruházási és fejlesztési hitelek								
87.		Egyéb hosszú lejáratú hitelek	**31 376**	**1 038**	37 434	2 803	10 190	97	79 000	3 938
88.		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben								
89.		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
90.		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
91.		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 083	7 997 379	4 872	21 591 944	1 326	749 221	10 281	30 338 544
92.	***III.***	***Rövid lejáratú kötelezettségek***	**1 672 495**	**782 211**	**2 375 378**	**940 766**	**283 370**	**125 715**	**4 331 243**	**1 848 692**
93.		Rövid lejáratú kölcsönök								
94.		Ebből: átváltoztatható kötvények								
95.		Rövid lejáratú hitelek	86 428	2 254	122 489	3 586	11 985	502	220 902	6 342
96.		Vevőktől kapott előlegek					43 756	21 150	43 756	21 150
97.		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	506 184	346 378	717 387	578 302	70 195	76 177	1 293 766	1 000 857
98.		Váltótartozások								
99.		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		219 742		6 600		923		227 265
100.		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
101.		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
102.		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 079 883	213 837	1 535 502	352 278	157 434	26 963	2 772 819	593 078
103.		Kötelezettségek értékelési különbözete								
104.		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete								
105.	**G**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**98 559**	**19 590**	**137 714**	**42 337**	**13 643**	**9 345**	**249 916**	**71 272**
106.		Bevételek passzív időbeli elhatárolása								
107.		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	98 239	19 295	130 563	35 062	1 926	2 109	230 728	56 466
108.		Halasztott bevételek	320	295	7 151	7 275	11 717	7 236	19 188	14 806
109.	**VIII.**	**Felosztási különbözet**	**104 204**	**-300 077**	**-272 621**	**450 787**	**168 417**	**-150 710**		
110.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**2 432 836**	**8 908 535**	**2 902 617**	**24 051 953**	**790 080**	**834 581**	**6 125 533**	**33 795 069**

Borsodvíz Zrt. **Tevékenységi eredménykimutatás** **D.3. melléklet**

2023. év

értékek: E Ft-ban

Sor-sz.		Megnevezés	Víz		Szennyvíz		Másodlagos tevékenység		Összesen
			Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Tárgy év
01.		Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 364 492	1 372 502	1 580 026	1 594 443	466 484	714 793	3 681 738
02.		Export értékesítés nettó árbevétele							
03.	***I.***	***Értékesítés nettó árbevétele***	***1 364 492***	***1 372 502***	***1 580 026***	***1 594 443***	***466 484***	***714 793***	***3 681 738***
04.		Saját termelésű készletek állományváltozása					46 140	-52 122	-52 122
05.		Saját előállítású eszközök aktivált értéke	16 838	26 293					26 293
06.	***II.***	***Aktivált teljesítmény***	***16 838***	***26 293***			***46 140***	***-52 122***	***-25 829***
07.	***III.***	***Egyéb bevételek***	***1 024 698***	***1 328 825***	***1 830 077***	***2 744 681***	***627***	***11 798***	***4 085 304***
08.		ebből: visszaírt értékvesztés	11 205	27 159	3 188	23 132	349	11 413	61 704
09.		Anyagköltség	1 109 205	1 111 863	1 167 087	1 267 089	135 571	98 496	2 477 448
10.		Igénybe vett szolgáltatások értéke	262 707	273 221	628 571	645 149	11 141	24 320	942 690
11.		Egyéb szolgáltatások értéke	101 463	118 933	103 718	114 625	1 894	1 393	234 951
12.		Eladott áruk beszerzési értéke						12 385	12 385
13.		Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					95 786	72 686	72 686
14.	***IV.***	***Anyagjellegű ráfordítások***	***1 473 375***	***1 504 017***	***1 899 376***	***2 026 863***	***244 392***	***209 280***	***3 740 160***
15.		Bérköltség	530 867	676 781	968 650	1 244 600	51 561	56 071	1 977 452
16.		Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 851	56 187	38 485	97 649	1 585	4 342	158 178
17.		Bérjárulékok	79 088	100 575	143 513	183 696	7 331	7 628	291 899
18.	***V.***	***Személyi jellegű ráfordítások***	***631 806***	***833 543***	***1 150 648***	***1 525 945***	***60 477***	***68 041***	***2 427 529***
19.	***VI.***	***Értekcsökkenési leírás***	***65 920***	***176 984***	***40 696***	***301 305***	***10 268***	***16 901***	***495 190***
20.	***VII.***	***Egyéb ráfordítás***	***236 598***	***212 677***	***321 583***	***484 437***	***18 753***	***312 469***	***1 009 583***
21.		ebből: értékvesztés	99 028	6 539	159 358	7 600	12 918	20 611	34 750
22.	**A.**	**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**	**-1 671**	**399**	**-2 200**	**574**	**179 361**	**67 778**	**68 751**
23.		Kapott (járó) osztalék és részesedés							
24.		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott							
25.		Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek							
26.		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott							
27.		Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek							
28.		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott							
29.		Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	17 822	20 903	23 460	30 149	244	344	51 396
30.		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott							
31.		Pénzügyi műveletek egyéb bevételei							
32.		Ebből: értékelési különbözet							
33.	*VIII.*	*Pénzügyi műveletek bevételei*	*17 822*	*20 903*	*23 460*	*30 149*	*244*	*344*	*51 396*
34.		Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek							
35.		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott							
36.		Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek							
37.		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott							
38.		Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16 125	21 126	21 230	30 470	212	348	51 944
39.		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott							
40.		Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése							
41.		Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	26	176	30	253	9	3	432
42.		Ebből: értékelési különbözet							
43.	*IX.*	*Pénzügyi műveletek ráfordításai*	*16 151*	*21 302*	*21 260*	*30 723*	*221*	*351*	*52 376*
44.	**B.**	**Pénzügyi műveletek eredménye**	**1 671**	**-399**	**2 200**	**-574**	**23**	**-7**	**-980**
45.	**E.**	**Adózás előtti eredmény**					**179 384**	**67 771**	**67 771**
46.	***XII.***	***Adófizetési kötelezettség***					***18 401***		
47.	**F**	**Adózott eredmény**					**160 983**	**67 771**	**67 771**

MEGNEVEZÉS	Előző év	Lezárt évekre vonatkozó megállapítások	Tárgy év
01.Belf.-i érték. nettó árbevétele1 (1/a-	3 411 002		3 681 738
02.Export ért. nettó árbevétele	0		0
I. Értékesítés nettó árbevétele	***3 411 002***		***3 681 738***
03.Érték.elsz.közvlen önköltsége	4 583 997		5 456 629
04.Eladott áruk besz.értéke	0		12 385
05.Eladott(közvetített) szolg.értéke	95 786		72 686
II.Értékes.közvetlen költségei	***4 679 783***		***5 541 700***
III.Értékesítés bruttó eredménye	***-1 268 781***		***-1 859 962***
06.Értékesítési, forg.-i költségek	319 680		408 471
07.Igazgatási költségek	482 547		601 109
08.Egyéb ált.költségek	31 970		137 428
IV.Értékesítés közvetett klts.	***834 197***		***1 147 008***
V. Egyéb bevételek	***2 855 402***		***4 085 304***
Ebből:visszaírt értékvesztés	14 741		61 704
VI.Egyéb ráfordítások	***576 934***		***1 009 583***
Ebből:értékvesztés	271 304		34 750
A. ÜZEMI(ÜZL.)TEVÉK. EREDMÉNYE	**175 490**	**0**	**68 751**
13.Kapott (járó) osztalék és rész.			
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.Részesedések értékesítésének árfolyamn			
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.Befektetett pénzügyi eszközök kamatai,			
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatje	41 526		51 396
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.Pénzügyi műveletek bevételei (131415	***41 526***		***51 396***
18.Befektetett pénzügyi eszk. árfolyamves			
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.Fizetendő kamatok és kamatjell. ráford	37 567		51 944
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.Részesedések, értékpapírok, bankbetéte			
21.Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	65		432
IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai (1819-	***37 632***		***52 376***
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	**3 894**	**0**	**-980**
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (-C-D)	**179 384**	**0**	**67 771**
XII.Adófizetési kötelezettség	***18 401***		
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (-E-XII)	**160 983**	**0**	**67 771**