

PANNON-VÍZ Zrt.

1	1	4	0	1	4	2	9	3	6	0	0	1	1	4	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	1	0	-	0	0	1	6	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**PANNON-VÍZ Regionális Önkormányzati Víziközmű-  
szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** a vállalkozás megnevezése

**9025 Győr, Országút u. 4.** Tel.: 96/522-600 a vállalkozás címe, telefonszáma

2023.01.01 - 2023.12.31.

## Éves beszámoló

Keltezés: Győr, 2024. május 7.

**PANNON-VÍZ**  
Regionális Önkormányzati  
Víziközmű-szolgáltató Zrt.  
9025 Győr, Országút u. 4.



**Horváth Ottó**  
vezérigazgató

1 1 4 0 1 4 2 9 3 6 0 0 1 1 4 0 8

Statistikai számjel

PANNON-VÍZ Zrt.

„A” változat MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2.458.541</b>	<b>2.551.072</b>
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>144.530</b>	<b>97.133</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	28.229	21.008
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3.	Vagyoni értékű jogok	111.275	71.887
4.	Szellemi termékek	5.026	4.238
5.	Üzleti vagy cégérték		
6.	Immateriális javakra adott előlegek		
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>2.308.583</b>	<b>2.449.597</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.516.960	1.469.249
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	396.159	594.892
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	344.567	286.477
4.	Tenyészállatok		
5.	Beruházások, felújítások	49.543	98.979
6.	Beruházásokra adott előlegek	1.354	
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>5.428</b>	<b>4.342</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1.000	1.000
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.-ban		
5.	Egyéb tartós részesedés		
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban		
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	4.428	3.342
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>6.030.917</b>	<b>5.863.221</b>
<b>I. Készletek</b>		<b>1.421.369</b>	<b>1.000.333</b>
1.	Anyagok	309.529	298.485
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	177.466	15.745
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4.	Késztermékek	1.139	822
5.	Áruk	933.235	685.281
6.	Készletekre adott előlegek		
<b>II. Követelések</b>		<b>4.524.842</b>	<b>4.799.632</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1.035.858	1.164.990
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2.175.194	2.230.819
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	1.239.771	1.351.875
5.	Váltókövetelések		
6.	Egyéb követelések	74.019	51.948
7.	Követelések értékelési különbözete		
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
<b>III. Értékpapírok</b>			
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2.	Jelentős tulajdoni részesedés		
3.	Egyéb részesedés		
4.	Saját részvények, saját tőletrészek		
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
6.	Értékpapírok értékelési különbözete		
<b>IV. Pénzeszközök</b>		<b>84.706</b>	<b>63.256</b>
1.	Pénztár, csekkek	2.606	2.806
2.	Bankbetétek	82.100	60.450
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>614.761</b>	<b>2.206.282</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	562.224	2.166.104
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	52.537	40.178
3.	Halasztott ráfordítások		

<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>9.104.219</b>	<b>10.620.575</b>
------------------------------------	------------------	-------------------

Keltetés: Győr, 2024. május 7.

PANNON-VÍZ  
Regionális Önkormányzati  
Vízüzemi Szolgáltató Zrt.  
9025 Győr, Szentgyörgyi u. 4.

Horváth Ottó  
vezérigazgató

1 1 4 0 1 4 2 9 3 6 0 0 1 1 4 0 8

Statistikai számjel

PANNON-VÍZ Zrt.

„A” változat MÉRLEG Források (passzívák)

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1.482.539</b>	<b>1.487.013</b>
<b>I.</b>	<b>Jegyzett tőke</b>	<b>1.316.020</b>	<b>1.316.020</b>
	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
<b>II.</b>	<b>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>		
<b>III.</b>	<b>Tőketartalék</b>	<b>4.456.634</b>	<b>4.456.634</b>
<b>IV.</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>-3.051.953</b>	<b>-4.311.123</b>
<b>V.</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>28.229</b>	<b>21.008</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékelési tartalék</b>		
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
<b>VII.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>-1.266.391</b>	<b>4.474</b>
<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>363.706</b>	<b>3.060</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	363.706	3.060
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3.	Egyéb céltartalék		
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>6.671.743</b>	<b>8.527.071</b>
<b>I.</b>	<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>		
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2.	Hátrasorolt köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
<b>II.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>4.107.104</b>	<b>4.153.225</b>
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	293.920	253.380
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	111.348	7.336
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben		
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	3.677.847	3.880.457
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	23.989	12.052



(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
<b>III.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>2.564.639</b>	<b>4.373.846</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök		219.737
	Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
2.	Rövid lejáratú hitelek	328.455	199.406
3.	Vevőktől kapott előlegek	12.450	7.178
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1.142.658	1.081.670
5.	Váltótartozások		
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	75.443	152.092
7.	Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1.005.633	2.713.763
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
<b>G.</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>586.231</b>	<b>603.431</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3.436	1.508
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	122.872	113.767
3.	Halasztott bevételek	459.923	488.156
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>		<b>9.104.219</b>	<b>10.620.575</b>

Keltetés: Győr, 2024. május 7.

PANNON-VÍZ  
Regionális Önkormányzati  
Víziközmű-szolgáltató Zrt.  
9025 Győr, Országút 1.



**Horváth Ottó**  
vezérigazgató

1 1 4 0 1 4 2 9 3 6 0 0 1 1 4 0 8

Statistikai számjel

PANNON-VÍZ Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10.630.060	11.068.682
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>10.630.060</b>	<b>11.068.682</b>
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	8.297.277	8.855.250
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	17.311	17.065
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	587.801	732.784
<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	<b>8.902.389</b>	<b>9.605.099</b>
<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	<b>1.727.671</b>	<b>1.463.583</b>
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	900.631	969.730
07.	Igazgatási költségek	844.121	792.624
08.	Egyéb általános költségek	620.437	592.710
<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	<b>2.365.189</b>	<b>2.355.064</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>284.994</b>	<b>1.867.871</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	98.196	43.830
<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>886.479</b>	<b>943.807</b>
	Ebből: értékvesztés	186.916	55.535
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	<b>-1.239.003</b>	<b>32.583</b>

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
10.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
11.	Befektetett pü. eszközökből (ép.-ből, kölcs.-ből) származó bev., árf.nyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3.747	6.856
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1.279	1.355
	Ebből: értékelési különbözet		
<b>VII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	<b>5.026</b>	<b>8.211</b>
14.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
15.	Befektetett pü. eszközökből (ép.-ből, kölcs.-ből) származó ráf., árf.veszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
16.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31.263	33.876
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
17.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankbetétek értékvesztése		
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1.151	2.191
	Ebből: értékelési különbözet		
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17+18)</b>	<b>32.414</b>	<b>36.067</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	<b>-27.388</b>	<b>-27.856</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-1.266.391</b>	<b>4.727</b>
<b>IX.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>		<b>253</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)</b>	<b>-1.266.391</b>	<b>4.474</b>

Keltetés: Győr, 2024. május 7.

PANNON-VÍZ  
Regionális Önkormányzati  
Vízüzem-szolgáltató Zrt.  
9025 Győr, Országút 111.



Horváth Ottó  
vezérigazgató

1 1 4 0 1 4 2 9 3 6 0 0 1 1 4 0 8

Statistikai számjel

PANNON-VÍZ Zrt.

## EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

(eFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10.630.060	11.068.682
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>10.630.060</b>	<b>11.068.682</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	18.467	-162.038
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6.298	17.853
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>24.765</b>	<b>-144.185</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>284.994</b>	<b>1.867.871</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	98.196	43.830
05.	Anyagköltség	3.312.110	3.322.784
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2.903.115	2.951.676
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	208.452	211.200
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	17.311	17.065
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	587.801	732.784
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>7.028.789</b>	<b>7.235.509</b>
10.	Béreköltség	3.253.237	3.564.553
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	231.778	210.170
12.	Bérfjárulékok	470.096	516.018
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>3.955.111</b>	<b>4.290.741</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékesítésértékesítési leírás</b>	<b>308.443</b>	<b>289.728</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>886.479</b>	<b>943.807</b>
	Ebből: értékvesztés	186.916	55.535
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-1.239.003</b>	<b>32.583</b>



(cFt)

A tétel megnevezése		2022.12.31.	2023.12.31.
a	b	c	d
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pü. eszközökből (ép.-ből, kölcs.-ből) származó bev., árf.nyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3.747	6.856
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1.279	1.355
	Ebből: értékelési különbözet		
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>		<b>5.026</b>	<b>8.211</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pü. eszközökből (ép.-ből, kölcs.-ből) származó ráf., árf.veszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31.263	33.876
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1.151	2.191
	Ebből: értékelési különbözet		
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>		<b>32.414</b>	<b>36.067</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>		<b>-27.388</b>	<b>-27.856</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>		<b>-1.266.391</b>	<b>4.727</b>
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>			<b>253</b>
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>		<b>-1.266.391</b>	<b>4.474</b>

Keltetés: Győr, 2024. május 7.

PANNON-VÍZ  
 Regionális Önkormányzati  
 Víziközmű-szolgáltató Zrt.  
 9025 Győr, Országút 4.

Horváth Ottó  
 vezérigazgató