

BVH Zrt.	
Érkezés ideje:	2017 MÁRC 09.
Érkeztetőszám:	2017/555
Iktatószám:	GAB/57/3/2017
Ügyintéző:	

**BVH Budapesti Városüzemeltetési
Holding Zrt.
2016. december 31-i
éves beszámolója**

**BVH Budapesti Városüzemeltetési
Holding Zrt.**

**2016. december 31-i
éves beszámolója**





Tel: +36 1 235 3010, 235 3090
Fax: +36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér utca 2/a,
Laurus Irodaházak C. épület
1476 Budapest, Pf. 138.

GAZD/97/7/2017

Független könyvvizsgálói jelentés

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 104 795 842 ezer Ft, az adózott eredmény 25 839 ezer Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 6.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft
1103 Budapest Kőér utca 2/A
Nyilvántartási szám: 002387


Jasper Zsuzsanna
Ügyvezető




Baumgartner Ferenc
Kamarai tag könyvvizsgáló
Tagszám: 002955

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 01-10-046833, Adószám: 23024216-2-41)

2016. január 01. - 2016. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 01-10-046833

Adószám: 23024216-2-41

KSH szám: 23024216-6420-114-01

Székhely: Magyarország, 1052 Budapest Városház utca 9-11.

Első létesítő okirat kelte: 2010. november 02.

A vonatkozó időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 01/2017; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő

"Kurátor" Alap-és Alapítványkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-061707

Adószám: 10235856-2-41

Székhely: Magyarország, 1052 Budapest Váci utca 16/A.

Átoltné Kovács Ágnes

Lakcím: Magyarország, 2310 Szigetszentmiklós Széna utca 9/a.

Könyvvizsgáló

BDO Magyarország

Nyilvánt. szám: 01-09-865069

Adószám: 13627289-4-43

Székhely: Magyarország, 1103 Budapest Kőér utca 2/a.

Baumgartner Ferenc

Lakcím: Magyarország, 1037 Budapest Kunigunda út 22.

Regisztrációs száma: 002955

Beküldő

Tamás Ildikó Marianna

Lakcím: Magyarország, 1113 Budapest Villányi út 20/a.

Adóazonosító: 8423961281

Beküldő személy képviseleti minősége:

Munkaviszonyban álló képviseleti jogosultsággal rendelkező
nagykorú tag, vagy alkalmazott

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden
érdektelt részére biztosításra került, továbbá lehetővé lett
tétel, hogy arról minden érdekelt teljes vagy részleges
másolatot készíthessen.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	29	37	41

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2017. március 06.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá a beszámoló a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós összeképet ad a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközairől és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.

Egry Attila Gábor

Lakcím: Magyarország, 1032 Budapest Teszársz Károly utca

5.

Adóazonosító: 8396591679

Egry Attila Gábor

ALÁÍRÁSRA

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-046833
Adószáma: 23024216-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	103 684 038		103 982 122
003.	I. Immateriális javak	12 784		10 654
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	12 784		10 654
007.	4. Szellemi termékek			
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	1 254		1 468
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 254		1 468
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások			
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	103 670 000		103 970 000
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	103 670 000		103 970 000
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	1 398 687		798 122
031.	I. Készletek	0		0
032.	1. Anyagok			
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
034.	3. Növény-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-046833
Adószáma: 23024216-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	867 807		3 735
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			75
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	864 421		
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	3 386		3 660
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	530 880		794 387
055.	1. Pénztár, csekkek	3		23
056.	2. Bankbetétek	530 877		794 364
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 550		15 598
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 111		14 651
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 439		947
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	105 089 275		104 795 842
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	104 683 199		104 209 038
064.	I. Jegyzett tőke	50 758 000		50 758 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	53 062 000		53 062 000
068.	IV. Eredménytartalék	347 522		363 199
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
073.	VII. Adózott eredmény	515 677		25 839
074.	E. Céltartalékok	32 455		16 780
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	32 455		16 780
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	63 748		536 914
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	63 748		536 914
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 976		2 677
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			502 278
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-046833
Adószáma: 23024216-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	61 772		31 959
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	309 873		33 110
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	253 465		
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	56 408		33 110
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	Források (passzívák) összesen	105 089 275		104 795 842

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-046833
Adószáma: 23024216-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	515 531		419 903
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	515 531		419 903
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
007.	III. Egyéb bevételek	208 672		118 956
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
009.	05. Anyagköltség	6 740		4 448
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	103 546		96 473
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	13 893		7 508
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	90		2 206
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	124 269		110 635
015.	10. Bérköltség	380 524		274 559
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 226		17 058
017.	12. Bérjárulékok	111 543		80 890
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	511 293		372 507
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	5 036		4 037
020.	VII. Egyéb ráfordítások	78 999		27 694
021.	Ebből: – Értékvesztés	29 724		0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 606		23 986
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	500 000		
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	500 000		
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13 612		3 015
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	8 911		487
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	513 612		3 015
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-046833
Adószáma: 23024216-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	(értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	513 612		3 015
045.	C. Adózás előtti eredmény	518 218		27 001
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 541		1 162
047.	D. Adózott eredmény	515 677		25 839

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. március 06. (15:40:20)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

**BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI
HOLDING
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

**Kiegészítő melléklet
a 2016. évi éves beszámolóhoz**

1052 Budapest, Városház utca 9-11.

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

Kelt: Budapest, 2017. március 6.


TAMÁS MARIANNA

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve:	BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A Társaság székhelye:	1052 Budapest, Városház u. 9-11.
A Társaság telephelyei, fióktelepei	-
A Társaság honlapjának címe	bvh.budapest.hu
A jegyzett tőke összege:	50.758.000.000 Ft
A cég cégjegyzékszáma:	01-10-046833
A cég statisztikai számjele:	23024216-6420-114-01
Működési formája	részvénytársaság

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 2010. november 17-én jegyezte be Cg.01-10-046833 számon.

A Társaság egyedüli részvényese az Alapító: Budapest Főváros Önkormányzata (1052 Budapest, Városház utca 9-11.)

A Társaság tevékenysége:

A Társaság fő tevékenységi köre vagyonkezelés (TEÁOR08:6420).

A Társaság eredeti célja, hogy a hozzá rendelt, városüzemeltetési szempontból meghatározó, jellemzően közszolgáltatási feladatokat ellátó gazdasági társaságok működését szakmai szempontból Budapest Főváros Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) kizárólagos tulajdonosi érdekeit tükröző irányításával hatékonyabbá tegye, és az általuk nyújtott szolgáltatások színvonalát magasabb szinten biztosítsa.

A Társaság feladata, hogy a tulajdonosi érdekeknek megfelelően irányítsa és ellenőrizze e gazdasági társaságokat, optimálissá tegye a vállalatcsoportként történő működés kialakítását, érvényesítse a csoport nagyságából adódó piaci előnyöket, és javítsa a gazdasági társaságok működésének hatékonyságát.

A BVH Zrt. Alapszabályát a tulajdonos Budapest Főváros Önkormányzat Közgyűlése a 25/2016. (I.27) Főv. Kgy. Határozatával módosította, mely alapján a Társaság vezérigazgatójának 2016. április 1-i hatállyal – igazgatósági elnöki megbízása mellett – Egry Attila került megválasztásra, egyúttal a társaság neve is megváltozott, valamint a Holding által ellátandó feladatok átalakításra kerültek.

A BVH Zrt. 2016.04.01 nappal kezdte átalakulását, mely a döntéshozói és vezetői feladatkörök összevonásával, szervezeti egységek felülvizsgálatával, a szabályzatok és folyamatok

átvilágításával, azok módosításának megkezdésével járt az üzleti tervben foglaltak és a költséghatékonyság figyelembe vétele mellett.

A Fővárosi Közgyűlés döntése nyomán 2016. április 1-től a korábban Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt-hez rendelt közlekedési és vegyes tulajdonú vállalatokkal kapcsolatos feladatkör, valamint az általános városüzemeltetési feladatok ellátása a Főpolgármesteri Hivatalba integráltan történik. A közszolgáltatással összefüggő feladatok a megrendelő közvetlen szakmai felügyelete és irányítása alá kerültek, a BVH Zrt. feladata az apportált tagvállalatok Alapító által el nem vont tulajdonosi jogok gyakorlására koncentráliódik stratégiai holdingként.

Telephelyek

A Társaság telephellyel nem rendelkezik.

Könyvvizsgáló, könyvvizsgáló

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért és a beszámoló elkészítéséért a mérlegkészítés időpontjában felelős személy: „Kurátor” Alap- és Alapítványkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság (1052 Budapest, Váci u. 16/a, nysz:01-09-061707, adószám: 10235856-2-41) nevében Átollé Kovács Ágnes (2310 Szigetszentmiklós, Széna u. 9/a, regisztrációs száma: 182033).

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér u. 2/A., nysz: 002387), a könyvvizsgálóért személyében felelős személy: Baumgartner Ferenc (1037 Budapest, Kunigunda útja 22., kamarai azonosító száma: 002955). A könyvvizsgáló 2016. évet illető tevékenységéért, az egyedi és a konszolidált beszámoló könyvvizsgálataért együttesen 1.956.000,- Ft díjazásban részesült. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

A Társaság képviseletét az Igazgatóság elnöke és a vezérigazgató önállóan, az Igazgatóság többi tagja együttesen gyakorolják.

Az Igazgatóság tagjai a mérlegkészítés időpontjában:

Egry Attila (elnök)	1032 Budapest, Teszársz K. u. 5.
dr. Szemenyei László	1221 Budapest, Szentkorona u. 24.
dr. Homonnay Dorottya	2040 Budaörs, Tárogató u. 29.
Béres István	1055 Budapest, Balassi B. u. 9-11.
dr. Perneki Judit	1125 Budapest, Virányos út 28.
Czeglédy Gergő	1038 Budapest, Mély u. 41. 2 em. 5.
Ulicsák Szilárd	1162 Budapest, Mazsola u. 2.

A Felügyelő Bizottság tagjai a mérlegkészítés időpontjában:

dr. Derce Tamás (elnök)	1046 Budapest, Szőnyi István u. 4.
-------------------------	------------------------------------

Sidó Szabolcs	1031 Budapest, Dósa u. 10/b
Werner Péter	1137 Budapest, Szent István körút 6. 2. em. 5
dr. Kapás Lilla	2120 Dunakeszi, Rezeda u. 2. 1/a.
Kiss Anita	1098 Budapest, Börzsöny u. 1/l.
Gál József	1036 Budapest, Lajos u. 111. 1. em. 5.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredménykimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintba szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A mérlegkészítés időpontja: 2017. január 31. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vettünk.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 100 ezer forintot meg nem haladó összegű követelést tekinti.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Leányvállalat neve: Budapest Gyógyfürdői Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1034 Budapest, Szőlő u. 38.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	4 434 000
Tőketartalék	10 394 101
Eredménytartalék	-1 290 522
Lekötött tartalék	600 000
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	782 090
Saját tőke	14 919 669
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1134 Budapest, Váci út 23-27.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	1 059 700
Tőketartalék	1 028 139
Eredménytartalék	1 788 569
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	123 236
Saját tőke	3 999 644
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FŐKÉTÜSZ Kft.

Leányvállalat székhelye: 1067 Budapest, Eötvös u. 21.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	229 090
Tőketartalék	45 200
Eredménytartalék	683 086
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	22 332
Saját tőke	979 708

Részesedés mértéke 100%

Leányvállalat neve: FKF Nonprofit Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1081 Budapest, Alföldi u. 7.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	15 439 400
Tőketartalék	14 761 672
Eredménytartalék	476 266
Lekötött tartalék	2 219 865
Értékelési tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	322 415
Saját tőke	33 219 618
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FŐTÁV Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	28 359 900
Tőketartalék	4 525 882
Eredménytartalék	5 952 596
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	624 516
Saját tőke	39 462 894
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FŐKERT Nonprofit Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1073 Budapest, Dob u. 90

	2015.12.31
Jegyzett tőke	968 500
Tőketartalék	664 641
Eredménytartalék	537 055
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	-365 207
Saját tőke	1 804 989
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FTSZV Kft.

Leányvállalat székhelye: 1186 Budapest, Ipacsfa u. 19.

	2015.12.31
Jegyzett tőke	242 850
Tőketartalék	441 812
Eredménytartalék	-388 968

Lekötött tartalék	255
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	0
Saját tőke	295 949
Részesedés mértéke	100%

További kapcsolt vállalkozások:

Rövidített elnevezés	Székhely	Cégjegyzékszám
Budapest Gyógyfürdői Zrt. leányvállalata		
Malomtó Török Fürdő Projekt Beruházó Kft.	1034 Budapest, Szőlő u. 38	01-09-875285
Budapest Gyógyfürdői Zrt. társult vállalkozásai		
Széchenyi Étterem Kft.	1146 Budapest, Állatkerti út 9-11.	01-09-465959
FKF Nonprofit Zrt. leányvállalata		
AHK Agglomerációs Hulladékkezelő Nonprofit Kft.	1086 Budapest, Alföldi u. 7.	01-09-890500
FŐKERT Nonprofit Zrt. leányvállalatai:		
Virágértékesítő Kft.	1134 Budapest, Lehel u. 4/a.	01-09-063775
FŐKERT Mérnökiroda Kft.	1073 Budapest, Dob u. 90.	01-09-566172
Tahi Faiskola Kft.	2022 Tahitótfalu, Tahi-Nagykert 050/3.	13-09-073344
FŐKERT Nonprofit Zrt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalatai		
FLORACOOP Egyesülés	1112 Budapest, Budaörsi u. 1092/6 hrsz.	01-07-090065
FŐTÁV Zrt. leányvállalatai		
FŐTÁV-KOMFORT Kft.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-09-687450
DHK Zrt.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-10-044425
FŐTÁV-Kiserőmű Kft.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-09-886030
IMMODUS Szolgáltató Zrt*	1034 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-10-043711

*Az IMMODUS Szolgáltató Zrt-t a DHK Zrt-n keresztül tulajdonolja a FŐTÁV Zrt.

A vállalatcsoport összevont (konszolidált) éves beszámolóját a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1052 Budapest, Városház u. 9-11.) készíti el. Az összevont (konszolidált) éves beszámolót a Társaság a cégbíróságnál letétbe helyezi és közzéteszi.

II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

5. A mérleg főbb sorainak bemutatása

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
A Befektetett eszközök	103 684 038	103 982 122	298 084	100
B Forgóeszközök	1 398 687	798 122	-600 565	57
C Aktív időbeli elhatárolások	6 550	15 598	9 048	238
Eszközök összesen	105 089 275	104 795 842	-293 433	100

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
D Saját tőke	104 183 199	104 209 038	25 839	101
E Céltartalék	32 455	16 780	-15 675	52
F Kötelezettségek*	563 748	536 914	-26 834	95
G Passzív időbeli elhatárolások	309 873	33 110	-276 763	11
Források összesen	105 089 275	104 795 842	-293 433	100

A befektetett eszközök növekedése döntően a FTSZV Kft-ben nőtt tartós részesedésnek köszönhető, míg az aktív időbeli elhatárolások között elhatárolt FKF Nonprofit Zrt által fizetett menedzsment díj előlegfizetésből származó bevételek találhatók.

Az eszközök állományának csökkenését összességében a követelésállomány csökkenése okozta, ugyanis 2015-ben a tagvállalatokkal szemben még 864 millió forint volt a követelésállomány a jelenlegi nulla forinthez képest.

Forrás oldalon legnagyobb mértékben a passzív időbeli elhatárolások változtak, ahol jelentős eltérések a szolgáltatási díjak elszámolásának különbözetéből származnak.

*A számviteli törvény változása miatt, a 2015 évi kötelezettségek között van kimutatva a fizetendő osztalék, melyről a döntés 2016.04.27-én született.

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Vagyoni értékű jogok	12 784	10 654	-2 130	83
Szellemi termékek	0	0	-	-
Immateriális javak	12 784	10 654	-2 130	83

A vagyoni értékű jogok mérleg sor az ügyviteli, pénzügyi elemző, valamint a kontrolling szoftvereket és irodai alkalmazásokat tartalmazza. Jelentős változás nem történt.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Műszaki berendezések	0	0	-	n/a
Egyéb berendezések	1 254	1 468	214	117

Beruházások, felújítások	0	0	-	n/a
Tárgyi eszközök	1 254	1 468	214	117

6.1 Értékcsökkenés leírási módonként

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül elszámolásra 4.037 e Ft értékben, terven felüli értékcsökkenés nem lett elszámolva.

6.2 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

6.3 Vagyonkezelésbe átvett eszközök bemutatása

Vagyonkezelésbe átvett eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

7. Befektetett pénzügyi eszközök

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	103 670 000	103 970 000	300 000	100
Összesen:	103 670 000	103 970 000	300 000	100

Budapest Főváros Önkormányzata a Társaság alaptőke-emelését nem vagyoni hozzájárulásként (apportként) szolgáltatva 103.670.000.000,- Ft értékben. Az apport tárgyát Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok (Budapest Gyógyfürdői Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., FŐTÁV Zrt., FTSZV Kft., FKF Nonprofit Zrt.) üzletrészei/részvényei képezték.

A nem pénzbeli hozzájárulás értékét a Gt. 209. § (1) bekezdése szerint, figyelemmel az Áht. 108. § (3) bekezdésére is, a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft előzetes vizsgálata (vagyonértékelése) az apport felülvizsgálatáról szóló jelentése alapján, azzal egyező értékben került megállapításra, mely a következő:

Budapest Gyógyfürdői Zrt.	19.580.000
FŐTÁV Zrt.	28.570.000
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	1.460.000
FŐKERT Nonprofit Zrt.	4.690.000
FŐKÉTÜSZ Kft.	690.000
FKF Nonprofit Zrt.	47.740.000
FTSZV Kft.	940.000*

*A 29/2016. (II. 05.) Igazgatósági határozat értelmében az FTSZV Kft-vel szemben 2014. május 28-a óta fennálló 300 MFt-os tagi kölcsön követelést az FTSZV Kft tőkeemeléssel teljesítette, melynek köszönhetően a BVH Zrt tartós részesedése a vállalatban 1 240 000 eFt-ra emelkedett.

Befektetett pénzügyi eszközökre értékvesztés 2016. évben nem került elszámolásra.

A Társaságnak hátrasorolt követelése tárgyévben nem volt.

8. Készletek

A Társaság a mérleg fordulónapján készletekkel nem rendelkezett.

8.1 Készletekre elszámolt értékvesztés

Értékvesztés nem került elszámolásra.

8.2 Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerint

A Társaság veszélyes hulladékkal, környezetre káros anyagokkal nem rendelkezik.

9. Követelések

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	0	75	75	n/a
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	864 421	0	-864 421	n/a
Egyéb követelések	3 386	3 660	274	108
Összesen:	867 807	3 735	-864 072	0,4

Jelentősebb tételek a követelések kapcsolt vállalkozásokkal szembeni soron: 2015. üzleti évben az osztalék még az akkor hatályos számviteli törvényben foglalt szabály értelmében, az eredmény-felosztási döntés évében került kimutatásra, így a BGYH Zrt-vel szemben 500 millió forint osztalékot mutatott ki a Társaság, továbbá 300 millió forint adott kölcsönt az FTSZV Kft-nek.

A Társaságnak 2016. december 31-én 75 eFt vevő követelése volt.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelése nem volt.

9.1 Vevőkövetelések értékvesztése

A Társaság a követelésekre tárgyévben értékvesztést nem számolt el.

9.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem volt.

9.3 Követelések egyéb részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben

A Társaság egyéb részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben követeléssel nem rendelkezik.

9.4 Az egyéb követelések

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Áfa követelés	240	0	-240	n/a
Innovációs járulék előleg	334	424	90	127
Iparüzési adó	1 919	2 265	346	118
Társasági adó	0	708	708	n/a
Tartozik egyenlegű szállítók	345	0	-345	n/a
Csekkek és utalványok	538	0	-538	n/a
Egyéb	10	263	253	2 620
Összesen:	3 386	3 660	274	108

A 2015.évi értékekhez képest jelentős változás nem történt.

10. Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal a fordulónapon nem rendelkezik.

11. Pénzeszközök

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Pénztár, csekkek	3	23	20	767
Bankbetétek	530 877	794 364	263 487	150
Összesen:	530 880	794 387	263 507	150

A pénzeszközök állományának változását, annak okát a kiegészítő melléklet részét képező cash-flow kimutatás tartalmazza részletesen.

12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Szolgáltatási díj	0	14 005	14 005	n/a
<i>ebből FKF Nonprofit Zrt.</i>	0	14 005	14 005	n/a
FŐTÁV Zrt	0	51	51	n/a
Fővárosi Önkormányzat	4 719	0	-4 719	n/a
BFTK Nonprofit Kft	0	285	285	n/a
Immodus Zrt.	0	298	298	n/a
Banki kamat	392	12	-380	3
Összesen:	5 111	14 651	9 540	287

Az FKF Nonprofit Zrt december havi szolgáltatási díj számlája 2017 januárjában került kiállításra, ezért az elhatárolásban látható. A többi elhatárolás továbbszámolt költségekből adódik, illetve a 2017 januárjában jóváírt, de előző időszakra vonatkozó banki kamat.

12.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Biztosítás	267	267	0	n/a
Előfizetések	331	620	289	187
Bérleti díj elszámolás	841	0	-841	n/a
Egyéb szolgáltatás	0	60	60	n/a
Összesen:	1 439	947	-492	66
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	0	0		n/a

12.3 Halasztott ráfordítások

Halasztott ráfordítása a Társaságnak nem volt.

13. Saját tőke

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	50 758 000			50 758 000
Tőketartalék	53 062 000			53 062 000
Eredménytartalék	347 522	15 677		363 199
Lekötött tartalék	0			0
Értékelési tartalék	0			0
Adózott eredmény	515 677	25 839	15 677	25 839
Saját tőke	104 683 199	41 516	15 677	104 209 038

A saját tőke a tárgyévi adózott eredménnyel és az előző évi adózott eredmény (2015-ben mérleg szerinti eredmény) eredménytartalékba történő átvezetésével változott, valamint a számviteli törvény módosítása miatt az adózott eredmény soron van kimutatva a 2015 évi eredmény terhére fizetendő osztalék.

14. Céltartalékok

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Céltartalék a várható kötelezettségekre	32 455	16 780	-15 675	52
Összesen:	32 455	16 780	-15 675	52

A Fővárosi Közgyűlés által 2196/2013 (XII.11.) elfogadott FTSZV Kft reorganizációjára vonatkozó határozat okán a BVH Zrt a végelszámolással kapcsolatos várható költségeket átvállalta az FTSZV Kft-től, valamint a Közgyűlés 1795/2016 (XII.07.) határozatában foglalt Hivatali követelményrendszer várható IT kötelezettségeire összesen 16.780 eFt céltartalékot képzett.

A Társaság 2016. december 31-ével fennálló peres ügyekkel nem rendelkezik.

15. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezik.

16. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségekkel nem rendelkezik, így a kötelezettségek között öt évnél hosszabb futamidejű, illetve zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel. A Társaságnak nincsenek a mérlegben nem szerepeltetett kötelezettségei, illetve egyéb mérlegen kívüli garanciavállalásai.

Jövőbeni, illetve függő kötelezettségvállalások, határidős-, opciós-, valamint swap ügyletek tárgyévben nem kötöttek.

17. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Vevő követelés kapcsolt váll. szemben követel egyenleg	0	2 278	2 278	n/a
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	1 976	2 677	701	95
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek Ebből:	561 772	531 959	-29 813	95
· NAV kötelezettség	41 467	22 068	-19 399	53
· Ki nem fizetett bér	20 189	9 879	-10 310	49
· Cafeteria kötelezettség	0	12	12	n/a
· Egyéb kötelezettség	116	0	-116	n/a
· Osztalék kötelezettség	500 000	500 000	0	100
Összesen:	563 748*	536 914	-26 834	95

*Az összeg nem egyezik a mérlegssorral, ugyanis a 2015.12.31-én osztalék kötelezettségként kimutatott összeg a 2016. évi beszámolóban az adózott eredményben került kimutatásra az előző év adatai között a hatályos számviteli törvénynek megfelelően. A 2016. évben osztalék előleg címen kapott összeg a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel az osztalék kifizetéséről szóló végleges határozatig.

17.1 Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A Társaság kapcsolt vállalkozással szemben 502 278 eFt kötelezettséget mutat ki, melyből 500 000 eFt a FŐTÁV Zrt-től kapott osztalék előleg. A többi szolgáltatási díj elszámolásából fakadó visszafizetési kötelezettség. Ez az összeg a havi számlákkal kompenzálásra kerül, az egyenleg folyamatosan csökken.

18. Passzív időbeli elhatárolások

18.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Projekt menedzsment díj elszámolás	0	0	0	n/a
Szolgáltatási díj bevétel	253 465	0	-253 465	n/a
Összesen:	253 465	0	-253 465	n/a
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	253 465	0	-253 465	n/a

A jelentős eltérés alapvetően a szolgáltatási díj elszámolásának különbözetéből származik.

18.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás	Index %
Könyvvizsgálati díj	1 956	1 457	-499	74
Prémium és járuléka	14 085	7 510	-6 575	53
Tanácsadás	0	18 750	18 750	n/a
Tiszteletdíj és járuléka	4 048	0	-4 048	n/a
Egyéb költségek	36 319	5 393	-30 926	15
Összesen:	56 408	33 110	-23 298	59
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	0	0	-	n/a

18.3 Halasztott bevételek

Halasztott bevétel elhatárolása a Társaságnak tárgyévben nem volt.

19. Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak nincsen mérlegen kívüli tétele.

20. Az eredménykimutatás főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
A - Üzleti tevékenység eredménye	4 606	23 986	19 380	521
B - Pénzügyi műveletek eredménye	513 612	3 015	-510 597	1
C - Adózás előtti eredmény	518 218	27 001	-491 217	5
D - Adózott eredmény	515 677	25 839	-489 838	5

21. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

21.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
szolgáltatási díj bevétel	513 034	417 069*	-95 965	81
projekt menedzsment díj	1 546	0	-1 546	n/a
továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	631	1 181	550	187
egyéb árbevétel	320	1 653	1 333	517
Összesen:	515 531	419 903	-95 628	81

A Társaság fő tevékenységének megfelelően és a Fővárosi Közgyűlés 3519/2011. (XI.30) számú határozatával összhangban a Fővárosi Önkormányzat vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 75/2007. (XII. 28.) Főv. Kgy. rendelet 3. sz. mellékletét a 28. ponttal szereplő társaságokkal szolgáltatási szerződést kötött. A Társaság árbevétele döntően ezen szolgáltatási díjakból származik. A 2016. április 1-vel megszűnt 788/2015 (VI.23) számú Fővárosi Közgyűlési határozat alapján a közfeladat-ellátási szerződés a társaság és az Önkormányzat között, melyhez mérten a redukált létszámú működés esetén is zavartalan szolgáltatás ellátásához elegendő költségekhez mért szolgáltatási díjakat szabtak ki.

*A szolgáltatási díjak között mutatjuk ki továbbá a 2014-ben szolgáltatásként elhatárolt 3 357eFt értékű FCSM Zrt-vel szembeni követelésünk feloldását, mely szakmai teljesítés hiányában nem lett kiegyenlítve.

21.2 Értékesítés nettó árbevételeiből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek:

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Budapest Gyógyfürdői Zrt	64 042	52 482	-11 560	82
Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	28 746	23 557	- 5 189	82
FŐKERT Nonprofit Zrt.	12 917	10 585	-2 332	82
FŐKÉTÜSZ Kft.	12 316	10 093	-2 223	82
FKF Nonprofit Zrt.	205 075	168 057	-37 018	82
FŐTÁV Zrt.	179 880	147 409	-32 471	82

<i>FTSZV Kft.</i>	<i>10 058</i>	<i>8 243</i>	<i>-1 815</i>	<i>82</i>
Összesen:	513 034	420 426	- 92 608	82

A táblázat a 7 tagvállalattól kapott szolgáltatási díjakat tartalmazza. A kapcsolt vállalkozásoktól származó menedzsment díjak átlagosan 18 %-kal csökkentek az előző évhez képest a jelenlegi költségszintekhez igazítva.

22. Export értékesítés nettó árbevétele

Export értékesítésből származó árbevétele a Társaságnak 2016. üzleti évben nem volt.

23. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Társaság aktivált saját teljesítményt nem mutat ki.

24. Egyéb bevételek

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	28	302	274	1079
Önkormányzati forrás	200 000	83 724	-116 276	42
Céltartalék felhasználása	0	32 455	32 455	n/a
Előző évet érintő módosítás	8 173	2 268	-5 905	28
Egyéb bevétel	471	207	-264	44
Összesen:	208 672	118 956	-89 716	57

Az egyéb bevételek csökkenésének oka, hogy 2016. március 31. napjával megszűnt a BVH Zrt és a Budapest Főváros Önkormányzata között fennálló közfeladat-ellátási szerződés, így a társaság működési támogatásban a továbbiakban nem részesült.

25. Anyagjellegű ráfordítások

25.1 Anyagköltség

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Irodaszer, nyomtatványok	1 390	976	-414	70
Üzemanyag	1 602	1 496	-106	93
Villamos energia	2 457	1 249	-1 208	51
Számítástechnikai anyagok	98	0	-98	n/a
Egyéb anyagköltség	1 193	727	-466	61
Összesen:	6 740	4 448	-2 292	66

Az anyagköltségek jelentősen csökkentek az iroda terület és létszám csökkenésének köszönhetően.

25.2 Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Jogi tanácsadás	4 181	3 330	-851	80
Könyvvizsgálati díj	1 956	1 956	0	100
Egyéb szakértői díjak	4 241	28 357	24 116	669
Iroda, bútor bérleti díj	25 965	17 793	-8 172	169
Gépjármű bérleti díj	7 872	7 458	-414	95
Egyéb bérleti díjak	1 740	639	-1 101	37
Javítás, karbantartás	37 343	25 508	-11 835	1 484
Telefon, internet, posta	2 268	1 661	-607	73
Marketing és PR költségek	775	1 005	230	130
Takarítás	5 122	441	-4 680	9
Közüzemi díjak	5 946	3 014	-2 932	51
Egyéb szolgáltatás	6 137	5 311	-826	87
Összesen:	103 546	96 473	-7 073	93

Az igénybe vett szolgáltatások csökkentek az irodaterület optimalizálásának köszönhetően, melynek hatására a bérleti díj, javítás, karbantartás és takarítási díjak jelentősen csökkentek. Az egyéb szakértői díjak emelkedése különböző tulajdonosi feladatok hatékonyabb ellátásához szükséges projektekhez kapcsolódik.

25.3 Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Hatósági díjak, illetékek	6 125	748	-5 377	12
Bankköltség	6 598	5 263	-1 335	80
Biztosítás	1 165	1 432	267	123
Tagsági díjak	5	65	60	1 300
Összesen:	13 893	7 508	-6 385	54

25.4 Eladott áruk beszerzési értéke

A Társaság ezen a soron értéket nem mutat ki.

25.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	90	2 206	2 116	2 451

A közvetített szolgáltatások árbevétele a gépjárművek bérleti díjának továbbszámlázásából származik.

25.6 Importbeszerzések

A Társaságnak import beszerzése nem volt.

26. Személyi jellegű ráfordítások

26.1 Bérköltség

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Munkabér	326 241	228 961	-97 280	70
Tiszteletdíjak	54 283	45 598	-8 685	84
Összesen:	380 524	274 559	-105 965	72

A Társaság a tárgyévben kizárólag szellemi tevékenységű munkavállalóknak teljesített bérjellegű kifizetést.

26.2 Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Béren kívüli juttatások/ cafeteria	11 411	10 697	-714	94
Reprezentáció	1 400	1 856	456	133
Béren kívüli juttatás utáni SZJA	2 310	1 778	-532	77
Táppénz	1 778	1 454	-324	82
Egyéb béren kívüli juttatások	2 327	1 273	-1 054	55
Összesen:	19 226	17 058	-2 168	89

Az alkalmazotti létszám csökkentésének eredményeként csökkent a bérköltség, a személyi jellegű ráfordítások és járulékok összege.

26.3 Bérjárulékok

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Szociális hozzájárulás	101 682	72 988	-28 694	72
Egészségügyi hozzájárulás	2 432	2 183	-249	84
Szakképzési hozzájárulás	5 693	4 272	-1 421	93
Rehabilitációs hozzájárulás	1 736	1 447	-289	89
Összesen:	111 543	80 890	-30 653	73

26.4 Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Fizikai (fő)	0	-	-	n/a
Szemleli (fő)	37	29	-8	78
Összesen:	37	29	-8	78

26.5 Egyéb adatok, információk

A Társaságnál a 2016-os üzleti évben 7 fős Igazgatóság és 6 főből álló Felügyelő Bizottság működött. Őket a tárgyidőszak vonatkozásában 45 598 ezer Ft tiszteletdíj illette meg.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai sem előleget, sem kölcsönt nem vettek fel, részükre garanciavállalásra nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselők, igazgatósági-, felügyelő bizottsági tagokkal szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

27. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Tervszerinti, lineáris értékcsökkenés	4 603	3 428	-1 175	74
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	433	609	176	210
Összesen:	5 036	4 037	-999	80

28. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Bírság, önellenőrzési pótlék	67	447	380	667
Céltartalék képzés	32 455	16 780	-15 675	52
Terven felüli értékcsökkenés	29 724	0	-29 724	n/a
Iparűzési adó	10 174	8 309	-1 865	82
Innovációs hozzájárulás	1 526	1 246	-280	82
Le nem vonható áfa	4 898	0	-4 898	n/a
Előző éveket érintő tételek	83	912	829	1 099
Egyéb ráfordítás	72	0	-72	n/a
Összesen:	78 999	27 694	-51 305	35

Az üzleti év során nem kellett terven felüli értékcsökkenést elszámolni, továbbá a képzett céltartalék is nagyságrendileg a fele az előző évinek, így az egyéb ráfordítások összege jelentősen csökkent.

29. Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	2015	2016	Változás	Index %
Kapott kamatbevétel	13 612	3 015	-10 597	22
Kapott (járó) osztalék	500 000	0	- 500 000	n/a
Összesen:	513 612	3 015	-510 597	1

A leányvállalatok részéről a 2016-os üzleti évre járó osztalékról nem született döntés.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Társaságunknak tárgyévben pénzügyi ráfordítása nem volt.

	2015	2016	Változás	Index %
Pénzügyi műveletek eredménye	513 612	3 015	-510 597	1

A számviteli törvény változása miatt az osztalékot az erről szóló döntés évében kell elszámolni. Jövőbeni, illetve függő kötelezettségvállalások, határidős-, opciós-, valamint swap ügyletek tárgyévben nem kötettek.

30. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási mutatók, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre valamint a jövedelmezőségre vonatkozó számítások alapján jellemezhetjük:

		2015		2 016	
Likviditási mutató I.	$= \frac{\text{Pénzállomány}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{530\,880}{63\,748} = 8,33$		$\frac{794\,387}{536\,914} = 1,48$	
Likviditási mutató II.	$= \frac{\text{Pénzáll. + köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{1\,398\,687}{63\,748} = 21,94$		$\frac{798\,122}{536\,914} = 1,49$	
Likviditási ráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{1\,398\,687}{63\,748} = 21,94$		$\frac{798\,122}{536\,914} = 1,49$	
Eladósodottság	$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{63\,748}{104\,683\,199} = 0,06\%$		$\frac{536\,914}{104\,209\,038} = 0,52\%$	
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	$\frac{104\,683\,199}{105\,089\,275} = 99,61\%$		$\frac{104\,209\,038}{104\,795\,842} = 99,44\%$	
Nettó eladósodottság	$= \frac{\text{Kötelezett.- követel.}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{-804\,059}{104\,683\,199} = -0,77\%$		$\frac{533\,179}{104\,209\,038} = 0,51\%$	

$$\text{Saját-tőke-arányos adózott eredmény*} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} = \frac{515\,677}{104\,683\,199} = 0,49\% \quad \frac{25\,839}{104\,209\,038} = 0,02\%$$

$$\text{Árbevétel-arányos adózott eredmény*} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés árbev.}} = \frac{515\,677}{515\,531} = 100,03\% \quad \frac{25\,839}{419\,903} = 6,15\%$$

$$\text{Befektetett eszközök fedezettsége} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befekt. eszközök}} = \frac{104\,683\,199}{103\,684\,038} = 100,96\% \quad \frac{104\,209\,038}{103\,982\,122} = 100,22\%$$

*A 2015-ös adózott eredmény soron van kimutatva a 2015. évi eredmény terhére fizetendő osztalék a számviteli törvény módosítása miatt.

31. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

32. A társasági adó levezetése

	<u>Növelő tételek</u>	<u>Csökkentő tételek</u>
Adózás előtti eredmény		27 001
Értékcsökkenési leírás elszámolása	4 037	4 037
Bírság, jogkövetkezmény (kiv. önell.)	297	
Céltartalék-képzés	16 780	32 455
Módosító tételek összesen	21 114	36 492
Adóalap		11 623
Fizetendő adó 10% (500 millióig)		1 162
Adózott eredmény		25 839

A társaság adózás előtti eredménye és adóalapja is meghaladja a társasági és osztalékadóról szóló törvény szerinti jövedelem- (nyereség-) minimumot.

13 Tájékoztató adatok

33. A beszámoló aláírására jogosult személy:

- neve: Egry Attila
- címe: 1032 Budapest, Teszársz K. u. 5.

34. Közszolgáltatási tevékenység

A Társaság közszolgáltatási tevékenységet nem végez, azonban Budapest Főváros Önkormányzatával közfeladat ellátásának átadására irányuló megállapodás értelmében projektfeladatokat lát el.

35. Kapott támogatások

Társaságunk Budapest Főváros Önkormányzatától 83 724 eFt támogatást kapott, mellyel 2016-ban elszámolt.

36. Kutatás és kísérleti fejlesztés

A Társaság ilyen tevékenységet nem végzett.

37. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2017. március 6.



a vállalkozás képviselője

1. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök változása

	Nyitó bruttó érték	Növekedés , átszorolás	Csökkenés , átszorolás	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés s	Écs csökkenés s	Záró Écs	Nyitó KSZÉ	Záró KSZÉ
Immateriális javak	27 910	974	0	28 884	15 126	3 104	0	18 230	12 784	10 654
Termelő gépek, berendezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irodai, igazgatási berendezések	21 302	1 147	1 357	21 092	20 048	933	1 357	19 624	1 254	1 468
Összesen	49 212	2 121	1 357	49 976	35 147	4 037	1 357	37 854	14 038	12 122
Beruházások	0	2 121	2 121	0	0	0	0	0	0	0

2. sz. melléklet Cash-Flow kimutatás

		2015	2016
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)		- 234 416	565 326
1. Adózás előtti eredmény (kapott osztalék nélkül)	+/-	18 218	27 001
2. Elszámolt amortizáció	+	5 036	4 037
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	+/-	29 724	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	32 455	-15 675
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-	-28	-302
6. Szállítói kötelezettség változása	+/-	-2 641	701
7. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+/-	-1 935 443	472 465
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	125 771	-276 763
9. Vevőkövetelés változása	+/-	2 013	-75
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	1 416 666	864 147
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	76 354	-9 048
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-2 541	-1 162
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	0	-500 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)		499 483	-301 819
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	-2 545	-302 121
15. Befektetett eszközök eladása	+	2 028	302
16. Kapott osztalék, részesedés	+	500 000	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)		0	0
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		
19. Hitel és kölcsön felvétele	+		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törl., megszűnt., beváltása	+		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+		
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	-		
27. Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/-		
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/-	265 067	263 507
Nyitó pénzeszköz		265 813	530 880
Záró pénzeszköz		530 880	794 387

**BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI
HOLDING**

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

ÜZLETI JELENTÉS

2016.01.01. – 2016.12.31.

1052 Budapest, Városház utca 9-11.

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

Kelt: Budapest, 2017. március 6.

I. A TÁRSASÁG FELADATAI

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (BVH Zrt.) megalapításáról Budapest Főváros Közgyűlése határozott 2010. október 27-én. A BVH Zrt. Alapító Okirata 2010. november 2-án aláírásra került, a cégjegyzékbe vétel 2010. november 17-én megtörtént.

A Közgyűlés döntése értelmében a Társaság Budapest Főváros Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 100%-os tulajdona. Az Önkormányzat a saját tőke biztosítására 150 millió forintot bocsátott rendelkezésre pénzbeli hozzájárulás formájában. A kapott pénzeszközökből 25 millió forintértékben jegyzett tőkeként, a fennmaradó 125 millió forint tőketartalékként került elszámolásra.

Budapest Főváros Közgyűlése alapítói jogkörében eljárva 2011. június 22-én az 1981-1983/2011.(06.22.) közgyűlési határozatában a Társaság 25.000.000,- Ft mértékű alaptőkéjét 35.319.000.000,- Ft-ra emelte. Az apport tárgyát az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok (Budapest Gyógyfürdői Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., FŐTÁV Zrt., FTSZV Kft.) üzletrészei/részvényei képezték. Az FKF Nonprofit Zrt. apportálásáról a Fővárosi Közgyűlés 2011. december 14-i ülésén határozott, melynek bejegyzésére 2012. március 8-án került sor, ezzel a Társaság alaptőkéje 50.758.000.000 Ft-ra nőtt.

A Társaság célja, hogy a hozzárendelt, városüzemeltetési szempontból meghatározó, jellemzően közszolgáltatási feladatokat ellátó gazdasági társaságok működését szakmai szempontból az Önkormányzatnak tulajdonosi érdekeit tükröző irányításával hatékonyabbá tegye, és az általuk nyújtott szolgáltatások színvonalát magasabb szinten biztosítsa.

A Társaság feladata, hogy a tulajdonosi érdekeknek megfelelően irányítsa és ellenőrizze ezen gazdasági társaságokat, optimalizálja a vállalatcsoportként történő működést, érvényesítse a csoport nagyságából adódó piaci előnyöket, és javítsa a gazdasági társaságok működésének hatékonyságát.

A Fővárosi Közgyűlés 2014. november 26-i ülésén tárgyalta a Budapesti Városigazgatósági Konceptió alapelveit és ezzel összefüggésben a Közlekedésszervezési Konceptió alapelveinek meghatározásáról szóló előterjesztéseket és a 1296/2014.(XI.26.) számú határozatának részeként megerősítette a BKK Zrt. és a BKK Közút Zrt. BVH Zrt.-be való integrálásának szándékát. A 1283/2014.(XI.26.) számú határozatával rögzítette a Városigazgatósági Konceptió alapelvei közt a Holding feladatainak kiterjesztése az ún. „vegyes”, nem kizárólagosan önkormányzati tulajdonú városüzemeltetési társaságokra (FV Zrt., FCSM Zrt., BDK Kft.) a fővárost megillető egyes tulajdonosi jogok gyakorlásának megbízással történő átengedése útján.

A BVH Zrt. Alapszabályát a Tulajdonos Budapest Főváros Önkormányzat Közgyűlése a 25/2016. (I.27.) Főv. Kgy. határozatával módosította, mely alapján a Társaság vezérigazgatójának 2016. április 1-i hatállyal – igazgatósági elnöki megbízása mellett – Egry Attila került megválasztásra, egyúttal a Társaság neve is megváltozott, valamint a Holding által ellátandó feladatok átalakításra kerültek.

A Fővárosi Közgyűlés döntése nyomán 2016. április 1-től a korábban a BVH Zrt.-hez rendelt közlekedési és vegyes tulajdonú vállalatokkal kapcsolatos feladatkör, valamint az általános városüzemeltetési feladatok ellátása a Főpolgármesteri Hivatalba integráltan történik. A közszolgáltatással összefüggő feladatok a megrendelő közvetlen szakmai felügyelete és irányítása alá kerültek, a BVH Zrt. feladata az apportált tagvállalatok Alapító által el nem vont tulajdonosi jogok gyakorlására koncentrálni stratégiai holdingként.

A BVH Zrt. 2016.04.01. nappal megkezdte átalakulását, mely a döntéshozói és vezetői feladatkörök összevonásával, szervezeti egységek felülvizsgálatával, a szabályzatok és folyamatok átvilágításával, azok módosításának megkezdésével járt az üzleti tervben foglaltak és a költséghatékonyság figyelembe vétele mellett.

1. A tagvállalatok részére végzett szolgáltatások

A BVH Zrt főtevékenysége alapján, valamint a Vagyonrendelet 4. számú mellékletének 27. pontja alapján szervezési, irányítási, koordinációs és ellenőrzési közszolgáltatási feladatok ellátására jogosult és egyben köteles az érintett társaságok vonatkozásában. A BVH Zrt. a Vagyonrendelet, az Alapszabály alapján szolgáltatásokat nyújt a vállalatcsoportot alkotó leányvállalatai részére az alábbiak szerint:

- vállalatcsoporti szervezeti és működési folyamatok támogatása
- döntéshozatal és előkészítése
- vállalatcsoporti szabályzat-alkotás
- vállalatcsoporti működés gazdasági támogatás
- vállalatcsoporti szinergiák feltárása
- közszolgáltatás tervezés és fejlesztés támogatása
- stratégiaalkotás támogatása
- szervezet-fejlesztési tanácsadás
- feladat- és hatáskörök elhatárolása
- belső szabályozás támogatása
- megfelelőség ellenőrzése
- szerződési feltételek kialakítása
- gazdasági tervezési folyamatok támogatása
- ingatlangazdálkodási tervezés támogatása
- a beruházások tervezésének és megvalósításának támogatása
- vezetői számvitel, elszámolási rendszer támogatása
- gazdasági monitoring szolgáltatás
- projekt-menedzsment szolgáltatás
- fogyasztóvédelem, panaszkezelés támogatása
- kockázatelemzés- és kezelés
- belső ellenőrzés támogatása

II. A TULAJDONOSI TESTÜLET TEVÉKENYSÉGE

A BVH Zrt. feladata a tulajdonos Budapest Fővárosi Önkormányzat érdekeinek érvényesítése és közvetítése az átruházott 7 tagvállalat felett, valamint a tagvállalatok vagyonának megfelelő kezelése, és szervezési, irányítási, koordinációs és ellenőrzési közszolgáltatási feladatok ellátása az érintett vállalatok felé. Ennek megfelelően a vállalatcsoporti működés alapján elvont hatáskörben történő, a vállalatcsoport egészére, illetve egyes tagvállalatokra kiterjedő döntéshozatal elősegítése. A BVH Zrt. döntéshozatali szerve az Igazgatóság, a döntések előkészítését, az előterjesztések koordinációját, szakmai és jogi felügyeletét a BVH Zrt. apparátusa fő feladataként látja el.

2. Igazgatóság tevékenységének összegzése

Az Igazgatóság az alábbi ügyekben jutott döntésre a BVH Zrt. közreműködésével a 2016-os év során:

2016. évben 17 rendes igazgatósági ülés, két rendkívüli ülés és két levélszavazás lebonyolítására került sor. Az Igazgatóság összesen 329 db határozatot hozott a tárgyidőszakban. 2016. évben 20 átruházott hatáskörű igazgatósági döntés („ÁHVD”) született. 2016. évben az ülések kivétel nélkül határozatképesek voltak.

Az Igazgatóság az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal foglalkozott 2016. évben

A 2016. január 15-i ülésen az Igazgatóság a FŐKÉTÜSZ Kft. és az FKF Nonprofit Zrt. 2016. évi közbeszerzési tervét tárgyalta. A Belvárosi Temető Udvar Kft.-nek a Budapest Temetkezési Intézet Zrt.-be történő beolvadási folyamata a végleges vagyonmérleg jóváhagyásához érkezett, mely tárgyban a Fővárosi Közgyűlés elvont hatáskörben dönt, ezért az Igazgatóság javaslattételi jogával élve, elfogadásra terjesztette a vagyonmérleget a Közgyűlés elé. A BVH Zrt. javadalmazási szabályzatának és a bérpolitikai irányelvek változásaira figyelemmel az Igazgatóság két vállalatcsoporti szabályzat, a javadalmazási és az ösztönzési keret-szabályzat módosításáról is döntést hozott.

A 2016. január 25-i ülésen az Igazgatóság a vezérigazgatóra átruházott hatásköröket kiegészítette több, a Társaság vállalati szintű belső előírásainak elfogadására, módosítására irányuló döntési jogkörrel. Napirendre került a Fiumei Sírkert Magyar Államnak való átadása tárgyában kötendő megállapodás. Az Igazgatóság jóváhagyta a FŐKERT Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonában lévő FŐKERT Mérnökiroda Kft. törzstőkéjének megemelését. Az Igazgatóság összesítő jelentés útján tájékoztatást kapott a tagvállalatok 2016. évi belső ellenőrzési terveiről, és jóváhagyta a 2016. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terveket.

A 2016. február 05-i ülés egyik meghatározó témája a közbeszerzés volt az FKF Nonprofit Zrt., a Budapest Gyógyfürdői Zrt. és Budapest Temetkezési Intézet Zrt. 2016. évi közbeszerzési tervének tárgyalásával. Az FKF Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási tervét közgyűlési jóváhagyásra alkalmasnak találta az Igazgatóság, és az FTSZV Kft. tőkeemelése tárgyában a Fővárosi Közgyűlés által 2016.01.27-én meghozott határozatokra figyelemmel a cégeljáráshoz szükséges formális határozatokról is gondoskodott.

A 2016. március 02-i ülésen a Budapest Gyógyfürdői Zrt. előterjesztette a kiemelt beruházásainak aktualizált megvalósíthatósági tanulmányait. Az Igazgatóság ezúttal a 2015. évi tagvállalati közbeszerzési tervek teljesítéséről, a BVH Zrt. belső ellenőri szervezetének 2015. évi tevékenységéről, valamint a 2015. évi nemzetközi kiküldetési és fogadási terv/tény kimutatásokról, továbbá a FŐKERT Nonprofit Zrt. zöldfelületi kataszter kialakítására vonatkozó közbeszerzési eljárásának eredményéről kapott tájékoztatást.

A 2016. március 16-i ülésen egyik fajsúlyos témája volt a BVH Zrt. 2015. évi beszámolója, melyet elfogadásra az Igazgatóság a Fővárosi Közgyűlésnek, de a 2015. IV. negyedévi tevékenységről és eredményekről szóló beszámoló közgyűlési előterjesztéséről is döntött. A 2016. évi üzleti és közbeszerzési terv is napirendre került a Fővárosi Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátás és társasági részesedéshez kapcsolódó egyes tulajdonosi jogok gyakorlásának feltételeiről szóló megállapodás közös megegyezéssel történő megszüntetéséről szóló megállapodás jóváhagyása mellett. Két társaság, a Budapest Gyógyfürdői Zrt. és az FTSZV Kft. is benyújtotta ingatlangazdálkodási tervét. A FŐTÁV Zrt. jogilag rendezetlen helyzetű ingatlanai tárgyában is készült előterjesztés.

A 2016. április 06-i ülésén tárgyalta az Igazgatóság a tagvállalatok 2015. évi beszámolóit. Jóváhagyásra került a FŐTÁV Zrt. két projektje („A Nemzeti Olimpiai Központ, a Liget projekt, és az Északi Járműjavító távhő-ellátásához, illetve ezek összekötéséhez stratégiai tranzitvezeték létesítése” valamint „A XIII. Tatai út–Tahi utcai 2xDN600 méretű tranzitvezeték hidraulikai kapacitásának bővítése” tárgyú projekt). Az Igazgatóság a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. székhelyváltásával kapcsolatban a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. létesítő okiratát módosításra javasolta a Fővárosi Közgyűlésnek. Napirendre került a FŐKERT Nonprofit Zrt. 2016. évi átdolgozott ingatlangazdálkodási terve és a társaság jogilag rendezetlen helyzetű ingatlanainak kérdése. A BVH Zrt. 2014 óta működő vállalatcsoport szintű szabályozási projekt folytatása tárgyában is döntést hozott az Igazgatóság, egyúttal jóváhagyta a BVH Zrt. 2016. évi szabályozási tervét.

A 2016. április 13-i ülés egyetlen napirendi pontja a BVH Zrt. 2015. évi átdolgozott beszámolója volt.

A 2016. május 04-i ülésre a Budapest Gyógyfürdői Zrt. Csillaghegyi Strandfürdő fejlesztésének I. üteméhez tartozó - új uszoda és wellness részleg kialakítására irányuló beruházás – megvalósíthatósági tanulmányait elfogadta az Igazgatóság. A vállalatcsoport szintű egyéni teljesítményértékelési rendszer felülvizsgálata alapján a vonatkozó szabályzat módosításra került. A tagvállalatok közérdekű adatok közzétételére vonatkozó kötelezettségének teljesítése tárgyában lefolytatott vizsgálatról készült tájékoztatóban foglalt észrevételek alapján az Igazgatóság tagvállalatonként egyedi határozatokat fogadott el a szükséges korrekciók érdekében.

A 2016. június 06-i rendkívüli ülésen napirendre került a BVH Zrt. 2015. évi konszolidált beszámolója és 2016. I. negyedéves előrehaladási jelentése. A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2016. évi zöldfelület-fejlesztési és rekonstrukciós, gépbeszerzési programja kapcsán az Igazgatóság támogatta a közgyűlési előterjesztést. Ugyancsak elfogadásra javasolta a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. között létrejött, a Farkasréti Temetővel, illetve a temető mellett található

közterületekkel kapcsolatos területi vita megoldásával kapcsolatos elvi megállapodás jóváhagyása tárgyában készült előterjesztést.

A 2016. június 22-i ülés napirendjét a tagvállalatok azon szabályzatai tárgyában készült előterjesztések határozták meg, melyek jóváhagyása az Igazgatóság közvetlen hatáskörébe tartozik. Az Igazgatóság részletesen foglalkozott az FKF Nonprofit Zrt. működését, gazdálkodását érintő jogszabályváltozások hatásaival, és döntést hozott a szükséges intézkedéseket illetően. A „Földgáz energia beszerzése 2016.” tárgyú vállaltcsoporti közbeszerzési eljárás előkészítésével kapcsolatban tett intézkedéseket az Igazgatóság jóváhagyta.

2016. július 12.-ei ülésén az Igazgatóság kiemelten foglalkozott a Fővárosi Közbeszerzési Kft.-vel megkötendő keret-megállapodásokkal. Igazgatósági jóváhagyás született a FŐKERT Nonprofit Zrt. 2016. évi üzleti tervének módosítása tárgyában. A FŐTÁV Zrt. a FŐTÁV Komfort Kft. 500 M Ft értékű tőkeemelésének kérésével fordult az Igazgatósághoz. A FŐKERT Nonprofit Zrt. zöldfelület-fejlesztési, rekonstrukciós és gépbeszerzési programja, valamint a Budapest Gyógyfürdői Zrt. Csillaghegyi Palackozó üzemének megvalósíthatósági tanulmánya az Igazgatóság jóváhagyását megkapta.

2016. augusztus 10.-ei ülésén az Igazgatóság foglalkozott az ágazati jogszabályi változások miatt szükségessé vált tagvállalati 2016. évi üzleti tervmódosításokkal: míg az FKF Nonprofit Zrt. üzleti tervét átdolgozásra visszaküldte, addig a FŐKÉTÜSZ Kft. terve elfogadásra került. A Budapest Gyógyfürdői Zrt. és a FŐTÁV Zrt. közös előterjesztése alapján az Igazgatóság jóváhagyta a FŐTÁV Zrt. Szőlő utcai ingatlanának értékesítését a Budapest Gyógyfürdői Zrt. részére. Az Igazgatóság támogatta a FŐKERT Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonossá válását a Tahi Faiskola Kft.-ben és tudomásul vette az FKF Nonprofit Zrt. tájékoztatóját a Logisztikai Szolgáltató Központ projekt előrehaladása tárgyában. A Budapest Gyógyfürdői Zrt. benyújtotta 10 éves likviditási prognózisát, melyet az Igazgatóság elfogadott.

2016. szeptember 14.-én az Igazgatóság foglalkozott a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. 2016. évi üzleti tervmódosításával, mely a Fiumei úti Sírkert átadása miatt vált szükségessé. A FŐKÉTÜSZ Kft. tanulmányt nyújtott be a szolgáltatási területén kívüli piacokra vonatkozó akvizíciós elképzeléseiről. Megkezdődött az FTSZV Kft. reorganizációjának tervezése. Elfogadásra került a FŐTÁV Zrt. 2016. félévi közbenső mérlege, mely 500 millió Ft 2016. évi osztalékkelőleg elvonását alapozza meg.

2016. szeptember 23.-ai ülésen a vállaltcsoporti villamos energia beszerzési eljárás megindítása mellett az Igazgatóság jóváhagyta a Budapest Gyógyfürdői Zrt. Frankel Leó út 48. szám alatti ingatlanának értékesítését a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. részére.

2016. október 19.-én a BVH Zrt. Igazgatósága jóváhagyta a FŐKÉTÜSZ Kft. piaci szolgáltatások ellátására vonatkozó javaslatát, az FKF Nonprofit Zrt. közbeszerzési tervének negyedik negyedéves aktualizálását, továbbá javasolta az FTSZV Kft. reorganizációjára vonatkozó előterjesztés megküldését Budapest Főv. Közgyűlése részére.

2016. november 16.-án egyes tagvállalatok 2017. évi üzleti tervei mellett a 2017. évi tagvállalati stratégiaalkotási folyamatra vonatkozó szabályzat és keretrendszer tárgyában

hozott jóváhagyó döntést az Igazgatóság. Sor került az FKF Nonprofit Zrt. részéről benyújtott KEHOP pályázattal érintett beruházásra vonatkozó tájékoztató tudomásul vételére, illetve a FŐTÁV Zrt részére átadandó Rákóczi úti ingatlannal kapcsolatos telekrendezés és apport folyamat jóváhagyására.

2016. november 23.-án a BVH Zrt. Igazgatósága döntést hozott a FŐTÁV 2017. évi üzleti terve, 2016. negyedik negyedévi közbeszerzési terv-aktualizálása és a Nemzeti Olimpiai Központ kapcsán végrehajtandó beruházása kapcsán benyújtott előterjesztése tárgyában. Az Igazgatóság tárgyalta a Budapest Gyógyfürdői Zrt. javaslatát a Romkert ingatlan bérbeadási szerződésére vonatkozóan.

2016. december 14.-én az Igazgatóság jóváhagyta az eljárás lezárását és a szerződéskötést a BVH Zrt. által bonyolított közös beszerzés tárgyában, mely a vállaltcsoport villamos-energia beszerzésére irányult. Tárgyalta az Igazgatóság a FŐKERT Nonprofit Zrt. Hermina úti ingatlanára vonatkozó adásvételt, mely üggyel kapcsolatban döntés 2016. december 22.-én született döntés.

2016. december 21.-én a tagvállalatok 2017 évi közbeszerzési tervei mellett a FŐTÁV WING projektje és Erzsébet hídi gerincvezeték beruházása kapott jóváhagyást. E mellett a döntés született a BVH Zrt. által a tagvállalatok részére 2017. évben nyújtandó menedzsment szolgáltatások tartalmával és díjazásával kapcsolatosan, továbbá az Igazgatóság meghatározta 2017. évi munkarendjét, illetve jóváhagyta a belső ellenőrzési tervét. Fentiek mellett határozat született a BVH Zrt. 2017. évi üzleti tervének és közbeszerzési tervének a Fővárosi Közgyűlés részére történő megküldéséről.

3. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése

A Felügyelőbizottság 2016 évben 10 alkalommal tartott rendes és egy alkalommal rendkívüli ülést, összesen 76 határozatot hozott. Tevékenységéről az Alapszabály VIII/9. pontja értelmében beszámolót készített és fogadott el, melyet a Társaság éves beszámolójáról összeállított véleményével egyidejűleg megküld az alapítónak.

III. A BVH ZRT. 2016. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

1. Stratégiai tervezés és monitoring

A) Stratégiaalkotási folyamat

A Holding Alapszabály VI. fejezet 1/h. pontjának megfelelően a Részvényes (Fővárosi Közgyűlés) hagyja jóvá a Társaság középtávú stratégiáját. A Holding stratégiájának a Fővárosi Közgyűlés elé történő terjesztés előfeltétele a BVH Zrt. Igazgatóságának (továbbiakban: Igazgatóság) a jóváhagyása. A stratégiai menedzsment funkciók

felülvizsgálata és a kapcsolódó szabályzat igazgatósági elfogadása a negyedik negyedévben történt meg és megkezdődött a tagvállalatok stratégiaalkotási folyamata az új stratégiai időtávokra (2019. és 2024). A tagvállalatok új stratégiai 2017 áprilisában kerülnek elfogadásra az Igazgatóság által.

B) A Holding vállalatcsoporti stratégiai monitoring tevékenysége

A Holding és tagvállalatok stratégiai monitoring tevékenysége az Igazgatóság 247/2013. (VII.30.) BVH IG számú határozatával elfogadott Stratégiai Monitoring Szabályzat (továbbiakban: Szabályzat) alapján valósul meg még a 2016. évben. A Szabályzat rendelkezései alapján a 2016. év első negyedévében készítették el a tagvállalatok a 2015. december 31-i állapotnak megfelelően a stratégiai monitoring riportokat, melyek alapján a Holding összeállította a Stratégiai Monitoring jelentést és előterjesztette azt a BVH Zrt. Igazgatósága elé. A Stratégiai Monitoring jelentés az Igazgatóság 2016. 08.10.-ei ülésén került jóváhagyásra.

2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása

C) Cégügyek

A Fővárosi Közgyűlés 2016.01.27-i ülésén döntött a városigazgatósági feladatok átszervezéséről. A Fővárosi Közgyűlés a fenti döntéseknek megfelelően 2016.04.01. hatállyal módosította a társaság Alapszabályát, mellyel egyúttal a társaság elnevezése BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaságra, rövid neve pedig BVH Zrt.-re változott. (25-28 és 30/2016. (I.27.) Főv. Kgy. határozatok).

Ennek kapcsán 2016.04.01. hatállyal személyi változásokra is sor került: Sidó Szabolcs vezérigazgatót visszahívta a Közgyűlés, feladatait Egry Attila vette át az igazgatósági elnöki tisztség megtartásával. Sidó Szabolcs a továbbiakban a felügyelőbizottság tagja, ahol Dr. Szemenyei Lászlót váltja, aki pedig az Igazgatóságban folytatta munkáját. A Közgyűlés a változásokra tekintettel a társaságra is bérpolitikai irányelveket és a társaság javadalmazási szabályzatát is módosította.

A Fővárosi Közgyűlés 2016.03.30-i ülésén 394/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával 2016.04.01. hatállyal újabb tagcseréről döntött az Igazgatóságot illetően: Varga András visszahívásával egyidejűleg Czeglédy Gergőt választotta az ügyvezető testület tagjává. A társaság 1291/2014. (XI.26.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott, többször módosított javadalmazási szabályzatát a Közgyűlés ezúttal - a 399/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával - hatályon kívül helyezte, és helyette új szabályzatot fogadott el.

Az együttes cégjegyzésre feljogosított munkavállalók vonatkozásban - ugyancsak 2016.04.01-jei hatállyal - szintén sor került személyi változásokra. Kovács Gábor gazdasági igazgató és dr. Kökényesi József közszolgáltatási igazgató távozására tekintettel az Igazgatóság 53-53/2016. (03.02.) BVH IG határozataival döntött az együttes munkavállalói cégjegyzés aktualizálásáról, a társaság új gazdasági igazgatóját Nemesdy Ervint és új jogi igazgatóját dr. Gedey Gábort feljogosítva az együttes cégjegyzésre. Az együttes

cégjegyzésre feljogosított munkavállalók cégjegyzési jogosultsága nem terjed ki a társaság Alapszabályában és a Szervezeti és Működési Szabályzatában a társaság Részvényese és az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalt ügyekre, továbbá a nettó 50.000.000 Ft-os értékhatárt meghaladó kötelezettség-vállalásokra, mely értékhatár szerinti korláttól csak az elnök-vezérigazgató külön felhatalmazása esetén lehet eltérni.

A társaság 1291/2014. (XI.26.) Főv. Kgy. határozattal elfogadott, többször módosított javadalmazási szabályzatát a Fővárosi Közgyűlés a 399/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával hatályon kívül helyezte, és helyette új szabályzatot fogadott el, melynek cégbírósi letétbe helyezéséről a BVH Zrt. gondoskodott.

A Társaság Igazgatóságának 364/2015. (XII.21.) BVH IG számú határozata, valamint a Felügyelőbizottság 3/2016. (I.25.) számú határozata alapján a Fővárosi Közgyűlés 246/2016. (III.30.) Főv. Kgy. határozatával úgy döntött, hogy a BVH Zrt. könyvvizsgálójának a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.-t választja meg a 2016. július 1-től 2018. június 30-ig tartó időtartamra. A határozat alapján 2016. július 1. napján a változásbejegyzési kérelem beadásra került a Cégbírósághoz. A változásokat a Cégbíróság Cg.01-10-046833/82. számú végzésével 2016. július 4. napján bejegyezte.

A Fővárosi Közgyűlés 2196/2013. (XII.11.) Főv. Kgy. határozatával elfogadta az FTSZV Kft. reorganizációs koncepcióját, amely alapján előkészítésre került a társaság által végzett feladatok Fővárosi Vízművek Zrt. részére történő átadása, majd a 2017. év során a társaság végelszámolásának és jogutód nélküli megszüntetésének menetrendje. Hajdu László 2016. augusztus 4. napján kelt – a munkaviszonyt 2016. szeptember 30. napjával megszüntető – felmondása miatt szükségessé vált a társaság új ügyvezetőjének kinevezése. A BVH Zrt. a Főpolgármester úrnak címzett levelében Nemesdy Ervin gazdasági igazgató – ingyenes megbízási jogviszony keretében történő – kinevezésére tett javaslatot, Főpolgármester úr 2016. augusztus 24. napján írásban tájékoztatta társaságunkat támogató döntéséről.

A 2016. augusztus 10-i igazgatósági ülésen a BVH Zrt. Igazgatósága felkérte a FŐKERT Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy a Tahi Faiskola Kft. üzletrész átruházásával kapcsolatosan, annak megvalósulását követően nyújtson tájékoztatást a jogügylet létrejöttéről. A FŐKERT Nonprofit Zrt. levelében jelezte, hogy a Tahi Faiskola Kft. törzstőkéjének 48%-át kitevő üzletrészek megvásárlásának vonatkozásában a szükséges megállapodások aláírásra kerültek.

D) Szabályozási tevékenység

A BVH Zrt. a belső előírások vállalatcsoport szintű szabályzatában foglaltak szerint elkészítette a 2016. évi szabályozási tervét, melyet az Igazgatóság 94/2016. (IV.06.) BVH IG határozatával jóváhagyott.

2016. II. negyedévében megkezdődött a kockázatkezelési rendszer újradefiniálása és működtetése, tekintettel arra, hogy a 2014. évi szabályozási alapok megteremtését követően 2015-ben a tevékenység háttérbe szorult. A BVH Zrt. ütemezett feladata 2016. december 31-ig a vállalatcsoporti keretszabályzat és a vállalati szabályzatok áttekintése, felülvizsgálata. Az átfogó és egységes kockázatkezelés akképpen valósul meg, hogy a

Holding a tagvállalatok hatáskörében hagyja a kockázatértékelést és beszámoltatások útján nyomon követi a jelenlegi rendszer pontosításával. Mindez a compliance funkció kialakításával a szabályzati rendszeren keresztül tesz eleget a jogszabályi és a tulajdonosi elvárásoknak. Az egyes kockázatok értékelése – tekintve, hogy minden tagvállalat sajátos gazdálkodási rendszerrel, feladatokkal és egyedileg értékelendő kockázatokkal rendelkezik – továbbra is a tagvállalatok hatásköre marad, azok megelőzése, illetve kezelése tagvállalati felelősség.

Az Igazgatóság a 2014-ben elfogadott Megfelelési Programjának felülvizsgálata kapcsán ismételten hangsúlyos területként emelte ki a szabályozást: elrendelte a vállalatcsoport tagjainak a Belső Előírások Szabályzatában foglaltak szerinti szabályozási terveire és az azokkal kapcsolatos beszámolási kötelezettségekre vonatkozó rendelkezések folyamatos végrehajtását és felkérte a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatóját, hogy 2016.08.31-ig összesítő jelentésben tájékoztassa az Igazgatóságot a tagvállalatok által a szabályozás racionalizálása terén a 2015-2016 időszakra vonatkozóan tett lépésekről, javaslatokról.

A BVH Zrt. szabályzatai közül az időközben bekövetkezett szervezeti változásokra és a korábbi szabályzatok alkalmazása során felmerültek kezelésére vonatkozóan módosításra kerültek az alábbi szabályzatok:

- Pénzkezelési szabályzat
- Közbeszerzési szabályzat
- Beszerzési Szabályzat
- Szerződéskötések rendjéről szóló szabályzat
- Teljesítésigazolási, Ellenőrzési és Utalványozási Szabályzat
- Selejtezési Szabályzat
- Munkarend
- Számviteli politika, Számlarend
- BVH Zrt. vezetői javadalmazási szabályzata
- SZMSZ- és Igazgatósági ügyrend
- Irattározás rendjéről szóló szabályzat
- Vállalatcsoporti bérbeadási szabályzat
- BVH Zrt. és tagvállalatai közbeszerzési monitoring rendszeréről szóló szabályzata
- A vállalatcsoport stratégia alkotási és stratégiai monitoring szabályzata

Megalkotásra és kiadásra kerültek az alábbi szabályzatok:

- A BVH Zrt. Egyes tevékenységek kiszervezésére vonatkozó szabályzata
- A BVH Zrt. igazgatóinak helyettesítési rendjéről szóló elnök-vezérigazgatói utasítás. Vállalatcsoport szintű egyéni teljesítményértékelési (ETÉR) szabályzata

E) Ellenőrzési tevékenység

2016-ban az alábbi külső ellenőrzésekre került sor a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által:

Ellenőrzés a Fővárosi Önkormányzat többségi tulajdonú társaságai feladatki szervezési tevékenysége tárgyában. A tapasztalatokat összesítve az ellenőrzés azt állapította meg, hogy egyetlen vizsgált társaságnál, így a BVH Zrt.-nél sem talált olyan ki szervezési tevékenységet, amely kockázatot jelentett volna a társaságok működésére. A ki szervezések döntően a támogató jellegű feladatokat érintették. A szerződések megkötésére a helyben kialakult szokás szerint került sor.

A BVH Zrt. rendszer és szabályszerűségi ellenőrzése: A revízió a társaságnál a kontrollrendszer kialakítását és működését jónak minősítette. A megállapítások alapján 2 db átlagos, 5 db csekély jelentőségű javaslattal éltek a Társaság felé - többek között -, hogy a belső szabályozásának megfelelően kockázati nyilvántartását rendszeresen aktualizálja, és készítse el kockázati jelentéseit. Az jelentés alapján készült intézkedési terv meghatározta a BVH Zrt. és leányvállalataira vonatkozó kockázatkezelési keretszabályzat, valamint a BVH Zrt. kockázatkezelési szabályzatában foglaltak felülvizsgálatát, majd azt követően a kockázati nyilvántartás aktualizálását, kockázati jelentés elkészítését. Az Intézkedési Tervben foglaltak teljesültek, azt Budapest Főváros Főjegyzője elfogadta.

A Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által a BVH Zrt.-re is kiterjedő, a Fővárosi Önkormányzat többségi tulajdonú társaságainál az önköltségszámítások megalapozottságának, kidolgozottságának vizsgálata tárgyában készített ellenőrzési jelentésében Zrt. javaslatot tett arra vonatkozóan, hogy vizsgálja felül a Társaság számlarendjét és az önköltségszámítási szabályzatát, azokat a BVH Zrt. tényleges tevékenységeinek megfelelően alakítsa ki. A felülvizsgálat végrehajtásának vállalt határideje 2017. február 28., a módosítások Igazgatóság általi jóváhagyásának határideje 2017. március 31.

A BVH Zrt. belső ellenőrzése által lefolytatott vizsgálatok:

Kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése tárgyú ellenőrzés. A kockázatkezelési rendszer szabályozásának alapjai korábban már megteremtődtek tagvállalati szinten is, majd a tevékenység háttérbe szorult. A keretszabály és a vállalati szabályzat áttekintése indokolt a megváltozott helyzetre is tekintettel, valamint újragondolni a BVH Zrt. mint tulajdonos szerepét a vállalatcsoport szintű kockázatkezelési rendszer működtetésében. Az Intézkedési Tervben foglaltak végrehajtása megtörtént..

Digitális multifunkciós gép bérletére és üzemeltetésére kötött bérleti szerződés előzményeinek, körülményeinek megismerésére, feltárására vonatkozó - elnök-vezérigazgató által elrendelt célvizsgálat - megállapította, hogy a versenyeztetés útján megkötött szerződés nem minden paramétere felelt meg a beszerzési tervben elfogadottaknak. A tervezett időbeli hatály megnövelésével a kötelezettségvállalás - 3 év viszonylatában - jelentősen emelkedett. A kapcsolódó megállapításokra készült az Intézkedési Terv, amely végrehajtása szintén megtörtént. Az FKF Nonprofit rt.-től gépjármű beszerzéssel és különböző szerződésekkel kapcsolatos vizsgálat. Az FKF Nonprofit Zrt-től gépjármű beszerzéssel és különböző szerződésekkel kapcsolatosan irat és anyagbekérésre került sor. Feldolgozását, kiértékelését követően a tapasztalatokról a Fővárosi Önkormányzat is tájékoztatást kapott.

A FŐTÁV Zrt-t érintő panaszszorozattal kapcsolatos vizsgálatral összefüggésben áttekintésre kerültek a tagvállalat ezzel kapcsolatos intézkedései. Megállapításra került,

hogyan a tagvállalat helyesen járt el adott ügyben, és a panaszos felé ez írásban is közlésre került.

A leltározási, leltárkészítési szabályzatban foglaltak betartásának vizsgálata: A BVH Zrt. rendelkezik Leltározási szabályzattal, ugyanakkor annak előírásai felülvizsgálatra szorulnak. Egyeztetve a Társaság könyvvizsgálójával is, összességében a mérlegben szereplő eszközök-források valódisága nem kérdőjelezhető meg, ugyanakkor a Számv. tv. 69. §-ában előírt leltárral való alátámasztása teljes körűen nem volt biztosított. Az ellenőrzés által tett 6 javaslat végrehajtására intézkedési terv készült, az abban foglaltak végrehajtása folyamatban van.

A közérdekű adatok közzététele tárgyában lefolytatott soron kívüli szabályszerűségi vizsgálat során a BVH Zrt. elektronikus közzétételi kötelezettségének teljesítése, szabályozottsága, jogszabályi megfelelése került ellenőrzésre. A szabályozás tárgykörében megállapítást nyert, hogy a Közzétételi szabályzat aktualizálása, módosítása, jogszabályokhoz igazítása szükséges. Ennek végrehajtása folyamatban van. A 7 szabályszerűség és 7 célszerűségi javaslatra összeállított - az elnök-vezérigazgató úr által jóváhagyott - intézkedési terv végrehajtása folyamatban van.

3. A vállalat pénzügyi működése

F) A Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A Társaság az Önkormányzat érdekkörén kívül álló személy részére nem nyújt szolgáltatást, és piaci környezetből származó árbevétele nem keletkezik. A Társaság gazdasági kilátásait különleges helyzeténél fogva a piaci trendek nem befolyásolják, csak közvetett kockázatoknak van kitéve tagvállalatain keresztül. E kockázatok mértékét nem ítélte jelentősnek a Társaság.

A Fővárosi Közgyűlés által elfogadott BVH Zrt. alapítási koncepciója szerint a Társaság működési költségeit az irányítása alá tartozó társaságok finanszírozzák szolgáltatási szerződések keretében. Az alapítási koncepció mentén került sor 2011 áprilisában a tagvállalatok és a BVK Holding Zrt. között a szolgáltatási szerződések megkötésére. a BVH Zrt. finanszírozási keretrendszeréről szóló előterjesztést a Fővárosi Közgyűlés 2011. november 30-i ülésén elfogadta, és az abban foglaltak alkalmazását jóváhagyta.

A Társaság vagyoni-pénzügyi helyzete stabil, 2016. évben is megfelelő likviditással rendelkezett a szükséges feladatok ellátásához.

A Társaság pénzügyi instrumentumokat nem tartott az üzleti év során, pénzeszközeit lekötött betéteken és folyószámlán kezeli.

G) Évközi beszámolók

A BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a BVH Zrt. 2016. június 30-i mérlegének, valamint az ezen időponttal végződő I. féléves időszakra vonatkozó eredmény-kimutatásnak az átvilágítását. A könyvvizsgáló cég a vizsgálat alapján

megállapította, hogy az évközi pénzügyi információk a magyar jogszabályi előírásokkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban kerültek elkészítésre.

Az Igazgatóság a 106/2016. (V.04.) BVH IG határozatának e) pontjában a 2016-os üzleti évre előirányozta 500 millió Ft osztalékelőleg megfizetését a tulajdonos részére, a FŐTÁV Zrt. eredménytartaléka terhére. Az Igazgatóság egyúttal felkérte a társaság vezetését, hogy az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges közbenső mérleget 2016.06.30. fordulónapra készítse el, és azt könyvvizsgálattal alátámasztva az Igazgatóság szeptemberi ülésére terjessze elő. A határozatban foglaltaknak megfelelően a FŐTÁV Zrt. 2016.06.30. fordulónapra elkészítette közbenső mérlegét.

4. Humán erőforrás gazdálkodás

H) Szervezeti átalakítás az Alapító döntése értelmében

A BVH Zrt. feladatköre módosításra került 2016. április 1-től. Az új koncepciónak megfelelően a Társaság feladatköréből kikerültek a 2014.11.26-án elfogadott Városigazgatósági Koncepció megvalósítása érdekében beépített integrált vállalatokkal, valamint a tagvállalatokat is érintő közszolgáltatás-fejlesztéssel kapcsolatos feladatok, mely változás szükségessé tette a szervezet átalakítását. A közlekedési és közszolgáltatás szervezési feladatoknak a Főpolgármesteri Hivatalba történő vissztelepitésével a Közlekedési és a Közszolgáltatási Igazgatóság megszűnt a Társaságnál. A Főtanácsadói Iroda is megszűnt, feladatait részben a visszaszervezés érintette, részben a Gazdasági Igazgatóság vette át. Új szervezeti egységként megjelent a vezérigazgató támogatását ellátó Elnök-Vezérigazgatói Kabinet, a HR terület pedig nem szervezeti egységként, hanem a vezérigazgató közvetlen irányítása alatt álló támogató területként jelenik meg a továbbiakban. 2016. április 1-től tehát 4 önálló szervezeti egységgel működik tovább a Társaság: Gazdasági Igazgatóság, Jogi Igazgatóság, Belső Ellenőrzés, és Elnök-Vezérigazgatói Kabinet.

Ismételten összekapcsolódott az Igazgatóság elnöki és a Társaság operatív irányítását végző vezérigazgatói tisztség („elnök-vezérigazgató”). Az elnök-vezérigazgató helyettesítését továbbra is elsődlegesen a gazdasági igazgató látja el, azonban az ő távollétében a jövőben – a korábbi közszolgáltatási igazgató helyett – a jogi igazgató gondoskodik a helyettesítésről. Ennek megfelelően változott a munkavállalói cégjegyzés is.

A szervezeti átalakítás létszámcsökkentéssel járt együtt, a 2015. december havi 39,5 főről 2016. december végére 23 főre módosult az átlaglétszám. A feladatstruktúra változása miatti, minden szervezeti egységet érintő létszámleépítés következtében távozó munkavállalók jelentős hányada a Főpolgármesteri Hivatal Városigazgatóság Főosztályán, valamint a vállalatcsoportban folytatja munkáját.

2016. III. negyedévében folytatódott a szabályzatok felülvizsgálata, valamint elkezdődött a holding egészét érintő feladat, a BVH Zrt. és tagvállalatai bérezési és javadalmazási rendszerének felülvizsgálatára való felkészülés a bérstruktúra és versenyképesség felméréséhez. A vizsgálat célja, hogy a 2013-2014-ben - szintén holding szinten lezajlott-HayGroup felmérést megismételve, az akkori, illetve a jelenlegi piaci adatokkal

összehasonlítva, a tagvállalatok pontos adatok birtokában alakíthassák ki HR stratégiájukat. A holding szintű felmérés eredményeképp fel lehet készülni azokra a munkaerő-piaci változásokra, melyek nagy hatással lehetnek a társaságok működésére. A felmérés megvalósítására várhatóan 2017 I. negyedévében kerül sor.

5. Vagyongazdálkodás

A BVH Zrt. közvetlenül nem rendelkezik ingatlanokkal, azonban leányvállalatain keresztül közvetve jelentős vagyont kezel, és ennek keretében a BVH apparátusa a tagvállalati ingatlangazdálkodási ügyekben támogatta, koordinálta, felügyelte és elősegítette a döntéshozókat

Ennek keretében a Budapest Gyógyfürdői Zrt., az FTSZV Kft., a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., valamint a FŐKERT Nonprofit Zrt. ingatlangazdálkodási terve felülvizsgálatra kerül.

A BVH Zrt. a FŐKÉTÜSZ Kft. régiósítás programja keretében szükséges ingatlanokkal kapcsolatos döntések meghozatalában koordinációs, előkészítő szerepet töltött be. Az Igazgatóság jóváhagyta a Budapest Gyógyfürdői Zrt., mint vevő és az IMMODUS Zrt., mint eladó között kötendő – a 1034 Budapest, Szőlő u. 38-40. szám alatti, 17393/14 hrsz.-ú ingatlanra vonatkozó – adásvételi szerződést. Az FTSZV Kft. a Cséry-telepre vonatkozó kárelhárítási terv elkészítése és kivitelezése című projektben a BVH Zrt. a közbeszerzési eljárásban a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelmet adta, valamint projektmenedzsment szakértelemmel vett részt a feladatokban.

6. Közbeszerzési eljárások összegzése

A 2016. évi tagvállalati közbeszerzési tervek elemzése alapján a BVH Zrt. és tagvállalatai számára mutatózó közös közbeszerzési lehetőségek vizsgálata tárgyában az Igazgatóság tájékoztatása. 2016-ban a tagvállalatok 388 közbeszerzési eljárást terveztek indítani 51,14 Mrd Ft összértékben.

I) Közös beszerzések

„Földgáz energia beszerzése 2016” tárgyú vállalatcsoport szintű közös közbeszerzési eljárás” elindításakor a szükséges megállapodások megkötésre kerültek és a műszaki tartalom is összeállításra került. A bírálóbizottság javaslata alapján a BVH Zrt. Igazgatósága 2016. szeptember 14-én megtartott ülésén meghozta a közbeszerzési eljárást lezáró döntését, amely alapján az eljárás nyerteseként a FŐGÁZ Zrt. került megjelölésre. Az eljárás eredményéről szóló összegezés kiküldését követő szerződéskötési moratórium lejártá után sor került az eljárásban részt vevő társaságok és a FŐGÁZ Zrt. közötti szerződéskötésre 2016. szeptember 26-án.

„Általános felhasználású villamos energia szállítása a 2017.01.01. – 2017.12.31. közötti időszakban teljes ellátás alapú, menetrend adási kötelezettség nélküli villamos energia kereskedelmi szerződés keretében” tárgyú közbeszerzési eljárás kapcsán az előkészített dokumentumok alapján a BVH Zrt. Igazgatósága 2016. szeptember 23. napján megtartott

ülésén meghozta az eljárás megindításáról szóló döntését, a villamos energia beszerzésére vonatkozó közbeszerzési eljárás sikeresen lezárult. A szerződések a nyertes ELMŰ-ÉMÁSZ Energiakereskedő Kft.-vel aláírásra kerültek.

J) Együttműködés a Fővárosi Közbeszerzési Kft. -vel

A BVH Zrt. Igazgatósága 2016. július 13-i ülésén jóváhagyta a BVH Zrt. „in-house” keretében szerződéskötésre jogosult tagvállalatai (FKF Nonprofit Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., FŐTÁV Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., FTSZV Kft.) és a Fővárosi Közbeszerzési Kft. között megkötendő, közbeszerzési eljárások lefolytatására vonatkozó együttműködési keret-megállapodás megkötésére vonatkozó előterjesztést és annak mellékletét képező keret-megállapodás tartalmát. Az elfogadott igazgatósági határozat alapján a BVH Zrt. Igazgatósága felkérte az érintett tagvállalatok vezetőit, hogy 2016. július 31. napjáig kerüljön sor a Fővárosi Közbeszerzési Kft.-vel az együttműködési keret-megállapodás megkötésére.

Az érintett tagvállalatok és a Fővárosi Közbeszerzési Kft. között a keret-megállapodás aláírására vonatkozó egyeztetések elindultak. Az együttműködési keret-megállapodás a FŐTÁV Zrt. és a FŐKÉTÜSZ Kft. által 2016. szeptember 30-án, az FTSZ Kft. által pedig 2016. november 29.-én került aláírásra. A FŐKERT Nonprofit Zrt és az FKF Nonprofit Zrt. szerződéseinek egyeztetése folyamatban van.

7. Egyéb megjegyzések

A Társaságnál kutatás és kísérleti fejlesztések az üzleti év során nem voltak.

A Társaság holding révén nem hajtott végre környezetvédelemre irányuló fejlesztéseket és egyéb intézkedéseket a környezetvédelem területén.



Egry Attila
elnök-vezérigazgató