

**BVH Budapesti
Városüzemeltetési Holding Zrt.
2017. december 31-i
összevont (konszolidált) éves
beszámolója**



Független könyvvizsgálói jelentés

a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. részvényese részére

Vélemény

Elvégeztük a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. és leányvállalatai (a „Csoport”) 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) éves beszámoló a **2017. december 31-i** fordulónapra készített összevont (konszolidált) mérlegből -melyben az eszközök és források egyező végösszege **207 462 879 ezer Ft**, a korrigált adózott eredmény **3 604 237 ezer Ft** nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó összevont (konszolidált) eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó összevont (konszolidált) kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) éves beszámoló megbízható és valós képet ad a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. és leányvállalatai 2017. 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 Könyvvizsgálati 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 összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: az összevont (konszolidált) üzleti jelentés

Az egyéb információk a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. és leányvállalatai 2017. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az összevont (konszolidált) üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az összevont (konszolidált) éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az összevont (konszolidált) üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az összevont (konszolidált) üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az összevont (konszolidált) éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az összevont (konszolidált) üzleti jelentés lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak a megítélése, hogy az összevont (konszolidált) üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az összevont (konszolidált) üzleti jelentés és az összevont (konszolidált) éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. és leányvállalatai 2017. évi összevont (konszolidált) üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. és leányvállalatai 2017. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az összevont (konszolidált) üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az összevont (konszolidált) üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) éves beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) éves beszámolónak 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 összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló összevont (konszolidált) éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) 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 összevont (konszolidált) éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az összevont (konszolidált) éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 összevont (konszolidált) éves beszámoló összeállítása, 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 hívnunk a figyelmet az összevont (konszolidált) éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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 összevont (konszolidált) éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az összevont (konszolidált) éves beszámolóra vonatkozó vélemény nyilvánításához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a Csoporton belüli gazdálkodó egységek vagy üzleti tevékenységek pénzügyi információiról. Felelősek vagyunk a csoportaudit irányításáért, felügyeletéért és elvégzéséért. Továbbra is kizárólagos felelősséggel tartozunk a könyvvizsgálói véleményünkért.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2018. május 30.

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



Kékesi Péter
Ügyvezető



Baumgartner Ferenc
Kamara tag könyvvizsgáló
Tagszám: 002955

BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1052 Budapest, Városház utca 9-11.

2017. december 31.

KONSZOLIDÁLT ÉVES BESZÁMOLÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	e	d
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	139 171 971	-	144 631 659
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	3 636 373	-	3 975 380
03.	Alapítás-átszervezés aktívált értéke	2 001		17 800
04.	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	-		-
05.	Vagyoni értékű jogok	2 425 909		2 689 983
06.	Szellemi termékek	54 281		113 415
07.	Üzleti vagy cégérték	-		-
08.	Immateriális javakra adott előleg	1 154 182		1 154 182
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	-		-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	102 702 049	-	108 189 636
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jog	68 899 413		74 331 331
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	26 862 747		27 314 434
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 539 733		2 021 330
14.	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	5 318 356	-	4 282 586
16.	Beruházásra adott előlegek	81 800		239 955
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-		-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-29. sorok)	32 833 549	-	32 466 643
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	7 010	-	7 010
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. visz. álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartós részesedés	23 123		23 123
24.	Tartósan adott kölcs. egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban	-		-
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	186 466		202 972
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	8 991 907		8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-		-
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-
29.	Aktív tőkekonzolidációs különbözet (30+31)	23 625 043		23 241 631
30.	- leányvállalatokból	23 625 043		23 241 631
31.	- társult vállalkozásokból	-		-

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
 ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	e	d
32.	B. Forgóeszközök (33.+40.+50.+57.sor)	46 814 028	-	45 558 656
33.	I. KÉSZLETEK (34-39. sorok)	3 830 830	-	3 452 724
34.	Anyagok	3 219 369		2 725 865
35.	Befictezten termelés és félkész termékek	308 049		575 083
36.	Növények-,hízó- és egyéb állatok	44		19
37.	Késztermékek	87 795		93 072
38.	Áruk	201 328		29 238
39.	Készletre adott előlegek	14 245		29 447
40.	II. KÖVETELÉSEK (41-49. sorok)	21 047 320	-	20 952 535
41.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12 698 941		12 015 098
42.	Követelések kapcsolt váll. szmben	1 753 728		1 651 904
43.	Követelések jelentős rész. visz.lévő váll. szmben	8 632		1 274 280
44.	Követelések egyéb rész. visz.lévő váll. szmben	2 579		2 273
45.	Váltókövetelések	-		-
46.	Egyéb követelések	6 573 017		6 007 673
47.	Követelések értékelési különbözete	-		-
48.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
49.	Konszolidációból adódó(számitott)társasági adó követelés	10 423		1 307
50.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (51-56. sorok)	574 546	-	724 143
51.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
52.	Jelentős tulajdoni részesedés	750		750
53.	Egyéb részesedés	-		-
54.	Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
55.	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok	573 796		723 393
56.	Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
57.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (58-59. sorok)	21 361 332	-	20 429 254
58.	Pénztár, csekkek	55 554		72 865
59.	Bankbetétek	21 305 778		20 356 389
60.	C. Aktív időbeli elhatárolások(61-63. sorok)	25 165 900	-	17 272 564
61.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 949 612		17 133 001
62.	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	216 288		139 563
63.	Halasztott ráfordítások	-		-
64.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	211 151 899	-	207 462 879

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Források (passzívák)

FORRÁSOK

adatok eft-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	c	d
65.	D. Saját tőke (66.+68.+69.+70.+71.+72.+75.+76.+77.+80. sor)	110 652 937	-	113 997 892
66.	I. JEGYZETT TŐKE	50 758 000		50 319 000
67.	Isorból : ./ visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-		-
68.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE /-/	-		-
69.	III. TŐKETARTALÉK	53 062 000		52 774 327
70.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	363 199		385 430
71.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
72.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
73.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
74.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
75.	VII. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY	5 054 380		3 604 237
76.	VIII. Leányvállalati saját tőke változás (+-)	1 440 907		6 887 224
77.	IX. Konszolidáció miatti változások (+-)	- 80 844		- 27 433
78.	-adósságkonszolidáció különbözetéből	-		-
79.	- közbeszó eredmény különbözetéből	- 80 844		- 27 433
80.	X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	55 295		55 107
81.	E. Céltartalékok (82-84. sorok)	21 499 118	-	17 726 741
82.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	17 172 508		12 980 574
83.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	4 309 566		4 742 329
84.	3. Egyéb céltartalék	17 044		3 838
85.	F. Kötelezettségek (86.+92.+102.sor)	41 167 427	-	47 903 722
86.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (87-91. sorok)	14 140 148	-	14 140 148
87.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-		-
88.	Hátrasorolt köt. jelentős részesedési visz.lévő váll.szemben			-
89.	Hátrasorolt köt. egyéb. részesedési visz.lévő váll.szemben	-		-
90.	Hátrasorolt kötelezettség egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
91.	Tőkekonszolidációs különbözet leányvállalatokból	14 140 148		14 140 148

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
 ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	e	d
92.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(93-101. sorok)	8 084 057	-	9 337 613
93.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
94.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
95.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
96.	Beruházási és fejlesztési hitelek	1 290 864	-	1 714 986
97.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
98.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	3 035 951	-	3 199 793
99.	Tartós kötelezettségek jelentős rész. visz. váll. szemben	-	-	-
100.	Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. váll. szemben	-	-	-
101.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 757 242	-	4 422 834
102.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (103-115. sorok)	18 943 222	-	24 425 961
103.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
104.	- ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
105.	Rövid lejáratú hitelek	939 945	-	674 133
106.	Vevőktől kapott előleg	755 713	-	703 212
107.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 778 086	-	9 754 449
108.	Váltótartozások	-	-	-
109.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt váll. szemben	1 754 952	-	2 507 948
110.	Rövid lejáratú köt. jelentős rész. viszonyban lévő váll. szemben	1 285	-	3 753
111.	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	1 557 391	-	1 904 761
112.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 155 850	-	8 877 705
113.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
114.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
115.	Konszolidálásból adódó(számtott) társasági adó tartozás	-	-	-
116.	G. Passzív időbeli elhatárolások (117-119. sorok)	37 832 417	-	27 834 524
117.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 512 639	-	9 806 607
118.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	16 427 741	-	2 915 974
119.	Halasztott bevételek	11 892 037	-	15 111 943
120.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)	211 151 899	-	207 462 879

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
 ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	e	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	112 858 711		104 851 095
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	1 248 699		27 173
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	114 107 410	-	104 878 268
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	83 485		122 705
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 430 816		2 252 622
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	1 514 301	-	2 375 327
07.	III. Egyéb bevételek	39 076 005		21 634 066
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 220 104		816 356
09.	III/A. Adósságkonsz. miatt keletkező-eredményt növelő-konsz.különb.	-		-
10.	Anyagköltség	40 587 026		38 441 820
11.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 427 170		15 495 554
12.	Egyéb szolgáltatások értéke	922 750		796 607
13.	Eladott áruk beszerzési értéke	6 389 267		6 782 515
14.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 856 433		2 119 514
15.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (10.+11.+12.+13.+14.)	77 182 646	-	63 636 010
16.	Béreköltség	22 629 063		24 342 307
17.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 575 482		3 703 616
18.	Bérráulások	6 677 026		6 134 232
19.	V. Személyi jellegű ráfordítások (16.+17.+18.)	32 881 571	-	34 180 155
20.	VI. Értéksökkenési leírás	10 112 788		10 793 373
21.	VII. Egyéb ráfordítások	28 400 509		14 596 447
22.	Ebből: értékvesztés	1 350 767		1 095 453
23.	VII/A. Adósságkonsz. miatt keletkező-eredményt csökkentő-konsz.különb.	-		-
24.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	6 120 202	-	5 681 676

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

Statisztikai számjel: 23024216-6420-114-01

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban.

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év 2016.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2017.12.31.
a	b	c	e	d
25.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
26.	Kapott osztalék társult vállalkozástól	-		-
27.	Kapott osztalék egyéb részesedési viszonyba lévő vállalkozástól	-		-
28.	Részesedések értéksítésének árfolyamnyeresége	28 940		-
29.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	28 940		-
30.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	270 753		230 821
31.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
32.	Lígyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	369 473		210 447
33.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
34.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	22 459		17 033
35.	Ebből: értékelési különbözet	-		-
36.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (25.+28.+30.+32.+34.)	691 625	-	458 301
37.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		8
38.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
39.	Befektetett pü. eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
40.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
41.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	62 473		23 585
42.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		175
43.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	4		967 001
44.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 156		35 031
45.	Ebből: értékelési különbözet	-		49
46.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (37.+39.+41.+/-43.+44.)	77 633	-	1 025 625
47.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	613 992	-	567 324
48.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	6 734 194		5 114 352
49.	X. Adófizetési kötelezettség	1 675 182		1 502 656
50.	X/A. Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet (+/-)	1 440		1 307
51.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	5 060 452	-	3 613 003
52.	23. Leányvállalatok adózott eredm. külső t. (más tul.) részesedése	6 072		8 766
53.	E. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY (F.-22.)	5 054 380		3 604 237

Kelt: Budapest, 2018.05.02.

vállalkozás képviselője

KISTAKÁCS TÜNDE
ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

**BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI
HOLDING**

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

**Konszolidált Kiegészítő melléklet
a 2017. évi konszolidált éves beszámolóhoz**

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	www.bvh.budapest.hu
A jegyzett tőke összege:	50.319.000.000 Ft
A cég cégjegyzékszám:	01-10-046833
A cég statisztikai számjele:	23024216-6420-114-01
Társasági 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 Fővárosi Közgyűlés, mint a Társaság legfőbb döntéshozó szerve 2014. november 26-i ülésén, 1284/2014.(XI.26.) számú határozatával a Társaság BVK HOLDING Zrt. elnevezését Budapesti Városigazgatóság Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaságra változtatta és egyidejűleg döntött a Társaságnak 2015. január 15-től a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködéséről. A névváltozás, illetve a módosított Alapító Okirat szerinti adatok 2015. január 15-i hatállyal bejegyzésre kerültek. Fővárosi Közgyűlés 2016. január 27. napján meghozott 25/2016 (I.27.) számú döntésével akként határozott, hogy a Társaság nevét 2016. április 1-től BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaságra módosítja.

A cég 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 ezen gazdasági társaságokat, optimálissá tegye a vállalatcsoportként történő működés kialakítását,

érvényesítse a csoport nagyságából adódó piaci előnyöket, és javítsa a gazdasági társaságok működésének hatékonyságát.

Budapest Főváros Közgyűlése a Fővárosi Önkormányzat vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló önkormányzati rendeletében a Társaságnak, mint a gazdasági társaságok irányítására létrehozott társaságnak az általa irányított gazdasági társaságok által ellátott közszolgáltatási feladatokra, a közös stratégiai együttműködés kialakítása, közszolgáltatási menedzsment-szolgáltatás, koordinációs, üzletvezetési-, szervezési-, és ellenőrzési feladatok ellátása tekintetében a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény 29. § (2) h) pontján alapuló kizárólagos jogot biztosított.

2016.01.27.-i Fővárosi Közgyűlésen a Közgyűlés 25/2016 (I.27) számú határozattal a Budapest Főváros Önkormányzata vagyonáról, a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 22/2012. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglalt hatáskörében, a Budapesti Városigazgatóság Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság legfőbb szerveként eljárva jóváhagyta a Budapesti Városigazgatóság Zrt. alapszabályának 2016. április 1-jei hatállyal történő módosítását, társaság elnevezését BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt-re változtatta. Társaság feladatai közül kikerültek az önállóan működő BKK Zrt., BKV Zrt., és a BKK-ból külön társaságként kiváló BKK Közút Zrt. feletti irányítási és felügyeleti jogok, valamint az úgynevezett „vegyes” nem kizárólag önkormányzati tulajdonú városüzemeltetési társaságokra a fővárost megillető egyes tulajdonosi jogok gyakorlása.

Telephelyek

A Társaság telephellyel nem rendelkezik.

Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért és a beszámoló elkészítéséért a mérlegkészítés időpontjában felelős személy a „Kurátor” Alap- és Alapítványkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság (1054 Budapest, Tüköry utca. 3., nysz:01-09-061707, adószám: 10235856-2-41) nevében Vér Istvánné (regisztrációs száma: 129874).

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér u. 2/A., nysz: 002387), a könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Baumgartner Ferenc (1037 Budapest, Kunigunda útja 22., kamarai azonosító száma: 002955). A könyvvizsgáló 2017. évet illető tevékenységéért, az egyedi és a konszolidált beszámoló könyvvizsgálataért a szerződés szerinti díjazásban részesült. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

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

A Társaság képviseletét az Elnök-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 utca 24.
dr. Homonnay Dorottya	2040 Budaörs, Tárogató u. 29.
Béres István	1055 Bp., Balassi B. u. 9-11.
dr. Perneki Judit	1125 Budapest, Virányos út 28.
Czeplédy Gergő	1039 Budapest, Huba utca 6.
Ulicsák Szilárd	1162 Bp., Mazsola u. 2.

A Felügyelő Bizottság tagjai a mérlegkészítés időpontjában:

dr. Derce Tamás (elnök)	1046 Budapest, Szőnyi István utca 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 utca 2. 1/a.
Kiss Anita	1098 Budapest, Börzsöny u. 1/l.
Gál József	1036 Budapest, Lajos utca 111. 1. em. 5.

3. A konszolidált beszámoló fordulónapját követő lényeges változások

Az Igazgatóság 6/2017. (II.08.) BVH IG h.sz. Szervezeti és Működési Szabályzatát, 2017. december 20.-án módosította, melyben lényeges változás 2018. január 1-től hatályos vezérigazgató-helyettesi pozíció létrehozása, valamint ezzel egyidejűleg a gazdasági igazgatói és gazdasági igazgató-helyettesi pozíció megszüntetése és a feladatok átcsoportosítása, mindez a gazdasági szakterület átalakítása miatt vált szükségessé. A pénzügyi, számviteli és kontrolling területek irányítását a pénzügyi vezető, a tagvállalatok gazdasági tevékenységével összefüggő feladatok szervezését és ellenőrzését, vállalatcsoporti kapcsolattartást pedig a vállalatcsoporti kapcsolatokért felelős vezető látja el a gazdasági területen.

Budapest Főváros Önkormányzata a 62/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság legfőbb szervének hatáskörében eljárva visszahívta Egry Attilát a BVH Zrt. igazgatósági elnöki tisztségéből és a vezérigazgatói munkaviszonyát az Mt. 64. § (1) bekezdésének a) pontja alapján közös megegyezéssel megszüntette 2018. február 28. napjával.

A Budapest Főváros Önkormányzata 63/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. legfőbb szervének hatáskörében eljárva megválasztotta Kistakács Tünde Tímeát, a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság vezérigazgatójának 2018. március 1. napjától határozatlan időre munkaszerződéssel.

A Budapest Főváros Önkormányzata 64/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság legfőbb szervének

hatáskörében eljárva megválasztotta a Társaság igazgatósági tagjának, egyben elnökének Kistakács Tünde Tímeát 2018. március 1. napjától a többi igazgatósági tag megbízatásával összhangban 2019. október 31. napjáig.

A konszolidált éves beszámoló és a konszolidált üzleti jelentés aláírására Kistakács Tünde Tímea Elnök-vezérigazgató jogosult.

4. A konszolidációs számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A konszolidációs számviteli politika – a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (számviteli törvény) megfogalmazott alapelvekre és értékelési előírásokra épülve – a számviteli törvény előírásainak végrehajtásához szükséges módszerek és eljárások összessége, amely a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság adottságának leginkább megfelelő rendszer kialakítását alapozza meg.

A konszolidációba történő bevonás mérleg-fordulónappal történik, az első konszolidációba történő bevonás időpontja 2011. december 31.

A konszolidált mérleg struktúrája megegyezik a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság által készített egyedi éves beszámoló mérlegének tagolásával, a számviteli törvény 6. sz. mellékletének I. pontjában szereplő kiegészítésekkel.

A konszolidált eredmény-kimutatás struktúrája megegyezik a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság által készített egyedi éves beszámoló eredmény-kimutatásának tagolásával, a számviteli törvény 6. sz. mellékletének II. pontjában szereplő kiegészítésekkel.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló fordulónapja megegyezik a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság egyedi éves beszámolójának fordulónapjával, azaz december 31-el.

A konszolidációt készítő és a konszolidációba bevonásra kerülő vállalkozások mindegyikének üzleti éve megegyezik a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság üzleti évének időtartamával, a naptári évvel, így a konszolidált éves beszámolóval lefedett időtartam január 1 – december 31-e közötti időtartam.

A teljes körű bevonás során az e módszerrel bevonásra kerülő vállalkozások konszolidációra előkészített egyedi éves beszámolói mérlegének és eredmény-kimutatásának adatai összevonásra kerülnek a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság konszolidációra előkészített egyedi éves beszámolója mérlegének és eredmény-kimutatásának megfelelő adataival, majd az összevonás során keletkezett halmozódások kiszűrésre kerülnek.

A teljes körű bevonásra a leányvállalatok esetében az adatok – tulajdoni hányadtól független – teljes összevonásával, míg közös vezetésű vállalkozások esetében az adatok tulajdoni hányad arányában történő összevonásával kerül sor.

A részesedésértékelés módszerrel történő bevonás esetén a konszolidációba e módszerrel bevont vállalkozások egyedi éves beszámolói mérlegének és eredmény-kimutatásának adatai nem kerülnek összevonásra a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság megfelelő adataival.

A módszer végrehajtása során az e módszerrel bevont vállalkozásban lévő részesedés könyv szerinti értékét kell a számviteli törvény által előírt korrekciós tételek figyelembevételével módosítani.

Könyv szerinti értéken történő bevonás esetén az e módszerrel bevont vállalkozásban lévő részesedést már újraértékelni sem lehet, hanem azt a konszolidációba teljes körűen bevont befektető vállalkozás egyedi éves beszámolója mérlegében szereplő könyv szerinti értéken kell kimutatni a konszolidált éves beszámoló mérlegében is.

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság leányvállalatait és közös vezetésű vállalkozásait általános szabályok szerint a konszolidációba teljes körűen bevonja.

Az alábbi feltételek teljesülése esetén a leányvállalat a teljes körű bevonás alól mentesül.

- Mentesül a teljes körű konszolidációba történő bevonás alól az a leányvállalat, amelyben a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság közvetlenül vagy közvetetten olyan részesedéssel rendelkezik, amely kizárólag továbbértékesítési céllal került beszerzésre, és az a forgóeszközök között kerül kimutatásra.
- A befektetések tartósság szerinti minősítésére vonatkozó szabályok tekintetében a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Számviteli Politikája az irányadó.
- Mentesül a teljes körű konszolidációba történő bevonás alól az a leányvállalat, amelyben a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság közvetlenül vagy közvetetten olyan részesedéssel rendelkezik, amelyhez részesedéshez kapcsolódó jogok gyakorlását lényeges és tartós jogi korlátozások, vagy rendkívüli körülmények huzamosan akadályozzák. Ilyen korlátozás lehet például, de nem kizárólag, ha az adott vállalkozás felszámolás, végelszámolás vagy kényszertörlesztés alatt áll, továbbá ha a tulajdonosi jogok gyakorlását törvényi vagy más jogszabályi szabályozások korlátozzák. Tartósnak minősül a korlátozás, ha a korlátozás időtartama egy adott üzleti évben a három hónapot meghaladja.
- Nem kerül bevonásra a teljes körű konszolidációba a leányvállalat, ha a konszolidált éves beszámoló a leányvállalat bevonása nélkül is megbízható és valós képet ad a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a konszolidációba teljes körűen bevont leányvállalatai vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

A leányvállalat a konszolidációba történő teljes körű bevonás alól akkor mentesíthető, ha:

- a leányvállalat tárgyév december 31-i mérlegfőösszegének forintban kifejezett összege nem éri el a 50 millió forintot, és
- a leányvállalat tárgyévi nettó árbevétele forintban kifejezett összege nem éri el a 100 millió forintot, és
- a leányvállalat tárgyév december 31-i jegyzett tőkéjének forintban kifejezett összege nem ér el a 20 millió forintot.

Az előzőek alapján egyedileg mentesíthető leányvállalatok ténylegesen csak akkor mentesülnek a teljes körű konszolidáció kötelezettsége alól, ha:

- a mentesíthető leányvállalatok tárgyév december 31-i mérlegfőösszegének forintban kifejezett és összesített értéke nem éri el a 100 millió forintot, és

- a mentesíthető leányvállalatok tárgyévi nettó árbevétele forintban kifejezett és összesített értéke nem éri el a 300 millió forintot, és
- a mentesíthető leányvállalatok tárgyév december 31-i jegyzett tőkéjének forintban kifejezett és összesített összege nem éri el az 50 millió forintot.

A mentesíthetőséget egyedileg, majd összevontan is vizsgálni kell és fennállása esetén a mentesítés tényét és okát a konszolidált kiegészítő mellékletben részletesen ki kell mutatni.

- Nem kerül teljes körűen bevonásra az a leányvállalat, amely a konszolidált éves beszámoló elkészítéséhez szükséges adatokat csak aránytalanul magas költségek mellett és késedelmesen tudja szolgáltatni. Ilyen jogcímen mentesítés csak a konszolidációba történő bevonása első évében adható, például, ha a konszolidált éves beszámoló elkészítéséhez a szükséges adatszolgáltatást a leányvállalat még nem tudta kialakítani.
- Nem kerül teljes körűen bevonásra az a leányvállalat, amely a konszolidált éves beszámoló mérlegfordulónapján előtársaságként működik.

A konszolidált éves beszámoló mérlegébe kerülő eszközöket és forrásokat a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság éves beszámolójának mérlegében alkalmazható előírások szerint egységesen kell értékelni. Belföldi székhelyű leányvállalatok esetében a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság nem végzi el az egységes értékelést abban az esetben, ha

- mind a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság mind a teljes körűen bevont leányvállalat rendelkezik az adott eszköz-, vagy forrástétellel és az értékelési módszer ugyan nem egyezik meg, de a leányvállalat által alkalmazott módszer megfelel a számviteli törvény előírásainak.
- az adott eszköz-, vagy forrástétellel a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság nem rendelkezik, azonban a leányvállalat által alkalmazott értékelési módszer a számviteli törvény előírásainak megfelel.
- a leányvállalat által alkalmazott értékelési módszert külön kormányrendeletben foglaltak írják elő.
- az egységes értékelés megvalósításának eredménye a vállalatcsoport vagyoni, pénzügyi és jövedelmi szempontjából nem jelentős, azaz nem éri el az 50 millió forintot.

Az adósságkonszolidáció végrehajtása során egymással szemben el kell hagyni a konszolidációba teljes körűen bevont vállalkozások egymás közötti ügyleteiből származó, kölcsönösen fennálló követeléseit és kötelezettségeit, céltartalékokat és az időbeli elhatárolásokat.

Az adósságkonszolidáció alól mentesíthetőség csak akkor adható, ha az adósságkonszolidáció során elhagyandó tételek összege a megbízható és valós összkép szempontjából nem jelentős, azaz nem haladja meg a 100.000.- Ft-ot.

A közbenső eredmények kiszűrése a vállalatcsoport-szintű mérleg eszközoldalán, valamint az eredmény-kimutatásban megjelenő egyes halmozódások kiszűrését szolgálja. A kiszűrés kiterjed minden olyan eszköztételre, amely valamely a konszolidációba teljes körűen bevont vállalkozástól származik, és a konszolidált éves beszámoló fordulónapján valamely más, a konszolidációra előkészített egyedi éves beszámolójában, s ezen keresztül a konszolidált éves beszámoló mérlegében eszközként kimutatásra került.

Nem kell végrehajtani a közbenső eredmény kiszűrését akkor, ha a kiszűrendő közbenső eredmények a megbízható és valós összkép szempontjából nem jelentősek, azaz ha az adott leányvállalat mérlegében a más teljes körűen bevont vállalkozásoktól tárgyévben bármilyen módon megszerzett eszközök könyv szerinti értéke nem éri el ugyanezen leányvállalat mérlegében kimutatott összes eszközérték 5%-át.

A konszolidációs számviteli politika előírása szerint a részesedésértékelés-módszerrel történő bevonás során a konszolidációba e módszerrel bevont vállalkozások egyedi éves beszámoló mérlegének és eredmény-kimutatásának adatai nem kerülnek összevonásra a Társaság megfelelő adataival. A részesedés az anyavállalat, vagy a konszolidálásba bevont leányvállalat mérlegében kimutatott könyv szerinti értékkel kerül kimutatásra. A részesedés könyv szerinti értéke és az érintett vállalkozás saját tőkéjéből a részesedésre jutó összeg különbözetét az összevont (konszolidált) kiegészítő melléklet tartalmazza.

5. A vállalatcsoport bemutatása

5.1 Teljes körűen bevont vállalkozások

Leányvállalat neve: Budapest Gyógyfürdői Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1034 Budapest, Szőlő u. 38.

	2017.12.31
Jegyzett tőke	4 434 000
Tőketartalék	10 394 101
Eredménytartalék	2 224 601
Lekötött tartalék	503 224
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	3 353 724
Saját tőke	20 909 650
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.

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

	2017.12.31
Jegyzett tőke	1 059 700
Tőketartalék	1 028 139
Eredménytartalék	1 770 977
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	15 586
Saját tőke	3 874 402
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FÖKÉTÜSZ Kft.

Leányvállalat székhelye: 1145 Budapest, Szugló u. 9-15.

	2017.12.31
Jegyzett tőke	229 090
Tőketartalék	45 200
Eredménytartalék	705 418
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	-69 901
Saját tőke	909 807
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FKF Nonprofit Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1081 Budapest, Alföldi u. 7.

	2017.12.31
Jegyzett tőke	15 439 400
Tőketartalék	14 761 672
Eredménytartalék	-4 700
Lekötött tartalék	2 599 865
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	131 160
Saját tőke	32 927 397
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FÖTÁV Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.

	2017.12.31
Jegyzett tőke	28 392 300
Tőketartalék	4 525 882
Eredménytartalék	3 022 800
Lekötött tartalék	11 665
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	1 149 152
Saját tőke	37 101 799
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: FŐKERT Nonprofit Zrt.

Leányvállalat székhelye: 1073 Budapest, Dob u. 90

	2017.12.31
Jegyzett tőke	968 500
Tőketartalék	664 641
Eredménytartalék	514 001
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	3 061
Saját tőke	2 150 203
Részesedés mértéke	100%

Leányvállalat neve: Fővárosi Közbeszerzési Lebonyolító Kft.

Leányvállalat székhelye: 1061 Budapest, Andrássy út 12.

	2017.12.31
Jegyzett tőke	51 000
Tőketartalék	548 000
Eredménytartalék	-172 266
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	-176 616
Saját tőke	250 118
Részesedés mértéke	100%

5.2 További teljes körűen bevont vállalkozások

DHK Zrt.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-10-044425
FŐTÁV-KOMFORT Kft.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-09-687450
FŐTÁV-Kiserőmű Kft.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-09-886030
IMMODUS Zrt.	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.	01-10-043711
FŐKERT Mérnökiroda Kft.	1073 Budapest, Dob u. 90.	01-09-566172
Virágértékesítő Kft.	1134 Budapest, Lehel u. 4/a.	01-09-063775
Tahi Faiskola Kft.	2022 Tahitótfalu Tahi-nagykert 050/3	13-09-073344

5.3 A konszolidációba történő bevonás alól a jogok korlátozott gyakorlása miatt mentesített vállalkozások

DÉLI KÚT Kft. "f.a."	1038 Budapest, Kázmér u.7.	01-09-694362
FLORACOOOP Egyesülés	1112 Budapest, Budaörsi u. 1092/6 hrsz	01-07-090065
Széchenyi Étterem Kft.	1146 Budapest, Állatkerti út 9-11.	01-09-465959
Budapesti Erőmű Zrt.	1117 Budapest, Budafoki út 52.	01-10-041825

5.4 A konszolidációba történő bevonás alól a lényegesség elve miatt mentesített vállalkozások

Malomtó Török Fürdő Projekt Beruházó Kft.	1138 Budapest, Szőlő u. 38.	01-09-875285
AHK Nonprofit Kft.	1081 Budapest, Alföldi u. 7	01-09-890500

A konszolidációba teljes körűen bevont vállalkozások 2017. december 31-i fordulónapra vonatkozó adatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

5.5 A konszolidációs körben bekövetkezett változások

A 2015. december 31-ig a Csepeli Hőszolgáltató Kft.-ként teljes körűen konszolidálásba vont társaság 2016. évtől már FŐTÁV-Kiserőmű Kft. néven üzemel.

A Fővárosi Közgyűlés a 784/2017. (VI.14.) Főv. Kgy. határozatában jóváhagyta a Fővárosi Vízművek Zrt. és a BVH Zrt. között megkötendő – az FTSZV Kft. 100%-os üzletrészenek megvásárlására irányuló – adásvételi szerződést. 2017. július 21-ei hatállyal a Fővárosi Vízművek Zrt. megvásárolta az FTSZV Kft. üzletrészt 273 M Ft értékben.

A Fővárosi Közgyűlés a 1086/2017. (VIII.30.) határozatában a BVH Zrt. alapítójaként úgy döntött, hogy a BVH Zrt. megveszi 102,6 M Ft vételár ellenében a Fővárosi Közbiztosítási Kft. 100%-os üzletrészt a Fővárosi Önkormányzattól. 2017. szeptember 26. napján megkötött üzletrész adásvételi szerződés alapján a BVH Zrt. megvásárolta a Fővárosi Közbiztosítási Kft. 100%-os üzletrészt 2017. október 1-i hatállyal.

II. A konszolidált éves beszámoló elkészítéséhez kapcsolódó kiegészítések

1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott mérlegértékelési eljárások

A konszolidált éves beszámoló mérlegébe és eredmény-kimutatásába kerülő adatok a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság számviteli politikájában meghatározott értékelési elvek alapján kerültek meghatározásra.

Ez alól kivételt a DHK Hátralékkezelő és Pénzügyi Szolgáltató Zrt. által az értékvesztés elszámolása tekintetében alkalmazott értékelés képez, akire tevékenysége alapján speciális szabály alkalmazását előíró kormányrendelet vonatkozik.

A DHK Zrt. mérlegének és eredmény-kimutatásának olyan szerkezeti átrendezésére került sor, hogy az összevonás megtörténhessen. Nem került egységesítésre továbbá a kis értékű tárgyi eszközök elszámolására vonatkozó egységes értékelési szabály, tekintettel arra, hogy a konszolidált éves beszámoló tekintetében ennek elhagyása a megbízható és valós összképet nem befolyásolta.

2. Tőkekonszolidáció

A tőkekonszolidációs részfeladat végrehajtása során kiszűrésre került a teljes körűen bevont vállalkozásban lévő, a BVH Zrt-t közvetlenül vagy közvetetten megillető részesedések könyv szerinti értéke a teljes körűen bevont vállalkozás saját tőkéjéből a BVH Zrt-t tulajdoni hányada alapján megillető összeggel szemben. Amennyiben az előző két összeg egymással nem egyezett meg, a különbözetet, mint tőkekonszolidációs különbözet a konszolidált éves beszámoló mérlegének eszköz vagy forrás oldalán került beállításra. Elkülönítetten kerültek bemutatásra továbbá a saját tőkén belül a külső tulajdonosokat tulajdoni hányaduk alapján megillető összegek.

Az első bevonás során a tőkekonszolidáció a konszolidált éves beszámoló fordulónapját megelőző év fordulónapjának (fordulónapi érték) értékviszonyai szerint meghatározott könyv szerinti módszerrel történt.

A tőkekonszolidáció hatása:

Megnevezés	2017. év
Részesedések	-104 184 182
Saját részesedések, üzletrészek	0
Aktív tőkekonszolidációs különbözet	23 241 631
Eszközök változása	-80 942 551
Jegyzett tőke	-51 208 755
Tőketartalék	-32 735 991
Eredménytartalék	-9 137 420
Lekötött tartalék	-3 184 057
Adózott eredmény	-5 758 807
Leányvállalati saját tőke változás	6 887 224
Külső tagok részesedése	55 107
Passzív tőkekonszolidációs különbözet	14 140 148
Források változása	-80 942 551

3. Adósságkonszolidálás

Az adósságkonszolidáció végrehajtása során egymással szemben kiszűrésre került a konszolidációba teljes körűen bevont vállalkozások egymás közötti ügyleteiből származó, kölcsönösen fennálló követeléseik és kötelezettségeik, céltartalékok és az időbeli elhatárolások. Az adósságkonszolidáció alól mentesítés csak abban az esetben történt, ha az adósságkonszolidáció során elhagyandó tételek összege a megbízható és valós összkép szempontjából nem volt jelentős.

Az adósságkonszolidáció hatása:

Megnevezés	2017.év
Befektetett pénzügyi eszközök	0
Készletek	0
Követelések	-3 717 941
Pénzeszközök	0
Aktív időbeli elhatárolások	-51 414
Eszközök változása	-3 769 355
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	-3 705 535
Passzív időbeli elhatárolások	-63 820
Források változása	-3 769 355

4. Közbenső eredmények kiszűrése

A közbenső eredmények kiszűrése során a vállalatcsoport-szintű mérleg eszköz oldalán, valamint az eredmény-kimutatásban megjelenő egyes halmozódások kiszűrésére került sor.

A kiszűrés kiterjedt minden olyan eszköztételre, amely valamely a konszolidációba teljes körűen bevont vállalkozástól származik, és a konszolidált éves beszámoló fordulónapján valamely más, a konszolidációra előkészített egyedi éves beszámolójában, s ezen keresztül a konszolidált éves beszámoló mérlegében eszközként kimutatásra került.

Nem került végrehajtásra a közbenső eredmény kiszűrése akkor, ha a kiszűrendő közbenső eredmények a megbízható és valós összkép szempontjából nem voltak jelentősek.

Fentiek alapján a konszolidáció során a FŐTÁV Zrt. és a DHK Zrt. közötti követelés értékesítés, valamint a FŐTÁV-Komfort Kft. FŐTÁV-Kiserőmű Kft.-nek eladott gázmotorok és ingatlanok értékesítésének hatása került kiszűrésre, illetőleg felvételre.

A közbenső eredmény kiszűrésének hatása:

Megnevezés	2017. év
Tárgyi eszközök	-32 012
Követelések	-251 817
Halasztott adó követelés	1 307
Eszközök változása	-282 522
Konszolidáció miatti saját tőke változás	-26 126
Források változása	-26 126
Egyéb bevételek	-1 678 965
Egyéb ráfordítások	2 395 394
Pénzügyi műveletek bevételei	-983 662
Értékcsökkenési leírás	10 847
Adózott eredmény változása	-282 522

5. Ráfordítások és bevételek konszolidálása

A bevételek és ráfordítások konszolidációja során a vállalatcsoport-szintű eredménykimutatásban megjelenő halmozódások (a bevételek és ráfordítások) kiszűrése történt meg.

Nem történt meg a bevételek és ráfordítások konszolidációjának végrehajtása akkor, ha a bevétel és ráfordítás konszolidációja során elhagyandó tételek a megbízható és valós összkép szempontjából nem voltak jelentősek.

III. Tájékoztató adatok a konszolidált éves beszámolóhoz

1. A konszolidálásba bevont vállalkozások összesített értékesítés árbevételének bemutatása

Megnevezés	2017. év
Távhőszolgáltatás	43 639 925
Hulladékkezelés	31 971 495
Köztisztasági tevékenység	6 639 762
Fürdő- és kapcsolódó szolgáltatások	12 439 456
Temetkezés és kapcsolódó szolgáltatások	3 684 842
Kéményseprőipari és kapcsolódó szolgáltatások	635 305
Energiatermelés bevétele	1 066 235
Hőközpont installálás, gyártás	1 701 267
Kertészeti és kapcsolódó szolgáltatások	1 974 732
Üzletviteli tanácsadás	566 897
Egyéb árbevétel	3 334 719
Összesen:	107 654 635

Fenti táblázat a társaságok egyedi beszámolóinak alapján készült, a konszolidációs különbözeteket nem tartalmazza.

2. Export értékesítés nettó árbevétele

A vállalatcsoport 2017-ben exportértékesítésként 27.173 ezer Ft-ot mutat ki. Az export értékesítésének desztinációk szerinti megbontásban az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2017. év
Csoportos fürdőszolgáltatás	21 822
Díszfa export	5 351
Összesen:	27 173

3. Kötelezettségek

A vállalatcsoport tagjai 2017. december 31-én az alábbi öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségekkel rendelkeznek harmadik személyekkel szemben:

Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.	2017. év
- Beruházási és fejlesztési hitel	67 308
- Vagyongazdálkodásba átvett Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező eszközök között 2005. évtől kimutatott ingatlanok értéke	3 518 428
FŐTÁV Zrt.	
- Kaució és jótéjesítési garancia	18 065
- Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	163 842
Budapest Gyógyfürdői Zrt.	
- Vagyongazdálkodásba vett eszköz	860 374
- Beruházási és fejlesztési hitel	1 647 678
FKF Nonprofit Zrt.	
- Vagyongazdálkodásba vett járművek	3 035 951
FŐKERT Nonprofit Zrt.	
- Kaució és ajánlati biztosíték	8 681
VIRÁGÉRT Kft.	
- Óvadék	17 286

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság nem rendelkezik a konszolidálásba teljes körűen be nem vont leányvállalattal szembeni kötelezettséggel.

4. A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság igazgatóságának és felügyelő bizottságának járandósága

A Társaságnál a 2017-es üzleti évben 7 fős igazgatóság és 6 főből álló Felügyelő Bizottság működött. Őket a tárgyidőszak vonatkozásában 49 200 E 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.

5. Bér és létszámadatok

A konszolidált éves beszámolóba teljes körűen bevont vállalkozások tárgyévben foglalkoztatott munkavállalóinak bér és létszámadatai:

Állománycsoport	Béreköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetések	Átlagos statisztikai létszám (fő)
Fizikai	14 554 088	2 558 005	4 147
Szellemi	9 788 219	1 165 001	1 684
Összesen	24 342 307	3 723 006	5 831

Budapest, 2018. május 02.



BVH Budapesti Városüzemeltetési
Holding Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
elnök-vezérigazgató

KISTAKÁCS TÜNDE
ELNÖK - VEZÉRIGAZGATÓ

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A 2017. december 31-i konszolidált éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

1. sz. melléklet

MÉRLEG	ESZKÖZÖK	adatok Ft-ban	BVH	BOYH	BTI	FKF	FOKÉTUSZ	FŐTÁV	DHK	Fűtő-Komfort	Fűtő-Kierőmő	Immodus	Főként	Virágért	Főként M. I.	Tabi	FKL	adatok Ft-ban
01. A.	Befektetett eszközök (02+10+18. sor)	225 606 222		13 552 091	-1 460 000	-33 957 971	-494 425	-28 602 400	47 700	102 166	682 791	-121 044	-1 668 707	-37 500	-295 000	-53 600	-102 600	Konszolidált érték
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sor)	1 975 880																144 631 699
03.	Marvás-nyeremény ártól értéke	17 800																3 975 500
04.	Névérték felvásárlás ártól értéke																	17 800
05.	Vagyoni értékű papírok	2 609 983																
06.	Szellemi tulajdon	113 415																2 609 983
07.	Értékpapírok																	213 115
08.	Immateriális javak ártól értéke	1 154 180																1 154 180
09.	Immateriális javak értékelési módja																	
10. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	108 221 648								544 733	576 745							108 189 636
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték	74 331 331																74 331 331
12.	Művelési tevékenységek tárgyi eszközei	27 346 446								544 733	576 745							27 314 334
13.	Fajti eszközök, felszerelések, járművek	2 101 330																2 101 330
14.	Felújítások																	
15.	Beruházások felújítások	1 282 566																1 282 566
16.	Beruházások ártól értéke	230 955																230 955
17.	Jármű eszközök értékelési módja																	
18. III.	BEFEKTETETT PENZÜGYI E. (19-29. sorok)	113 909 194		13 552 091	-1 460 000	-33 957 971	-494 425	-28 602 400	47 700	442 567	106 046	-121 044	-1 668 707	-37 500	-295 000	-53 600	-102 600	32 466 643
19.	Jármű eszközök értékelési módja	104 191 192		13 552 091	-1 460 000	-33 957 971	-494 425	-28 602 400	47 700	442 567	106 046	-121 044	-1 668 707	-37 500	-295 000	-53 600	-102 600	32 466 643
20.	Jármű eszközök értékelési módja																	7 100
21.	Jármű eszközök értékelési módja																	
22.	Jármű eszközök értékelési módja																	
23.	Jármű eszközök értékelési módja	21 123																21 123
24.	Jármű eszközök értékelési módja																	
25.	Jármű eszközök értékelési módja	203 072																203 072
26.	Jármű eszközök értékelési módja	8 991 917																8 991 917
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési módja																	
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési módja																	
29.	Államháztartás- és közpénzügyi eszközök értékelési módja																	
30.	Államháztartás- és közpénzügyi eszközök értékelési módja																	
31.	Jármű eszközök értékelési módja																	
32. B	Forgóeszközök (33+40+50+57 sor)	49 527 107	332	6 279	-	218 727	7 388	2 448 210	101	1 035 949	54 990	-115 686	-76 286	-	264	-4 903	-	45 558 560
33. I.	Készletek (34-39. sorok)	3 452 724																3 452 724
34.	Ártól értéke	2 725 865																2 725 865
35.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési módja	375 083																375 083
36.	Nyomtatvány- és egyéb állományok	19																19
37.	Készletek	93 072																93 072
38.	Ártól értéke	20 238																20 238
39.	Készletek értékelési módja	20 417																20 417
40. II.	KÖVETKEZŐK (41-49. sorok)	24 920 906	332	6 279	-	218 727	7 388	2 448 210	101	1 035 949	54 990	-115 686	-76 286	-	264	-4 903	-	20 952 535
41.	Készletek értékelési módja	11 540 910																12 015 098
42.	Készletek értékelési módja	3 650 477																1 651 004
43.	Készletek értékelési módja	1 774 280																1 274 280
44.	Készletek értékelési módja	2 273																2 273
45.	Változatosságok																	
46.	Fajti készletek	6 026 024	975															6 026 024
47.	Készletek értékelési módja																	
48.	Készletek értékelési módja																	
49. III.	ÉRTÉKPAPÍROK (51-56. sorok)	724 143	1 307															724 143
50.	Készletek értékelési módja																	
51.	Készletek értékelési módja																	
52.	Készletek értékelési módja																	
53.	Készletek értékelési módja																	
54.	Készletek értékelési módja																	
55.	Készletek értékelési módja																	
56.	Készletek értékelési módja																	
57. IV.	PENZESZKÖZÖK (58-59. sorok)	20 429 284																20 429 284
58.	Pénzeszközök értékelési módja	73 865																73 865
59.	Pénzeszközök értékelési módja	20 356 389																20 356 389
60. C	Ártól értéke	17 323 978	600	874	-	6 174	236	13 683	1 848		705	-25 431	-1 013	-	850	-	-	17 272 644
61.	Készletek értékelési módja	17 323 978																17 323 978
62.	Készletek értékelési módja	1 408 800																1 408 800
63.	Készletek értékelési módja																	
64.	ESZKÖZÖK (AKTÍVOK) ÖSSZESEN (A)	292 457 307	268	13 560 241	-1 460 000	-34 152 672	-502 049	-31 064 293	-49 649	913 783	-758 486	-263 061	-1 746 006	-37 500	-296 113	-58 903	-102 600	207 462 879

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A 2017. december 31-i konszolidált éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

MÉRLEG	FORRÁSOK	Előzetesítő mérleg	BVH	BGVH	BTI	FRF	FŐKÉTESZ	FŐTÁV	DHK	Fődtv-Komfort	Fődtv-Kiserőmnd	Immodus	Főként	Virágért	Főként M. I.	Tábi	FKL	Konszolidált mérleg
65.	D. Saját tőke																	
66.	I. JEGYZETI TŐKE	209 363 113	- 6 106 512	- 12 028 960	- 2 455 506	- 34 254 529	- 447 280	- 32 868 989	- 2 178 855	- 888 603	- 291 500	- 464 952	- 1 410 669	- 168 443	- 384 807	- 385 316	- 109 100	- 113 997 892
67.	II. JEGYZETI TŐKE	101 527 755		- 4 434 100	- 1 159 708	- 15 159 410	- 220 190	- 28 392 310	- 2 010 000	- 1 491 035	- 130 100	- 75 000	- 968 500	- 44 760	- 31 100	- 5 000	- 51 000	- 50 319 000
68.	III. JEGYZETI TŐKE																	
69.	IV. JEGYZETI TŐKE																	
70.	V. JEGYZETI TŐKE	85 510 318		- 10 391 101	- 1 028 139	- 11 761 672	- 15 200	- 1 525 882	- 895 000	- 409 040	- 55 331	- 239 070	- 514 001	- 2 211 296	- 10 435	- 152 197	- 172 560	- 52 774 927
71.	VI. JEGYZETI TŐKE	9 522 550		- 2 224 601	- 1 770 977	- 4 700	- 705 418	- 3 022 840	- 895 358	- 206 338	- 17 800	- 17 800	- 514 001	- 2 211 296	- 10 435	- 152 197	- 172 560	- 368 130
72.	VII. JEGYZETI TŐKE	3 144 057		- 505 224	- 2 399 805	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 11 665	- 27 433
73.	VIII. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
74.	IX. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
75.	X. JEGYZETI TŐKE	9 618 133	- 6 106 512	- 121 131	- 32 730	- 296 558	- 47 115	- 1 875 363	- 936 013	- 103 911	- 195 927	- 313 008	- 250 038	- 2 364	- 85 210	- 180 109	- 6 500	- 3 604 237
76.	XI. JEGYZETI TŐKE			- 4 505 835	- 1 369 580	- 1 161 731	- 485 293	- 1 208 295	- 317 491	- 252 125	- 6 529	- 206 926	- 478 455	- 39 741	- 5 877	- 16 939	- 324 131	- 6 887 221
77.	XII. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
78.	XIII. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
79.	XIV. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
80.	XV. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
81.	XVI. JEGYZETI TŐKE																	- 27 433
82.	XVII. JEGYZETI TŐKE	17 726 741																- 17 726 741
83.	XVIII. JEGYZETI TŐKE	12 980 571																- 12 980 571
84.	XIX. JEGYZETI TŐKE	3 538																- 3 538
85.	F. Készletek	37 469 109	- 591	- 24 327	- 1 234 820	- 50 773	- 4 544	- 9 858 186	- 843 150	- 715 903	- 856 504	- 61 752	- 4 913	- 162 451	- 48 857	- 125 893	- 1 725	- 47 903 722
86.	G. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 14 140 148
87.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 9 337 613
88.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 4 802 525
89.	III. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 1 714 986
90.	IV. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 3 199 793
91.	V. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 4 122 931
92.	VI. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 1 714 986
93.	VII. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 3 199 793
94.	VIII. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 4 122 931
95.	IX. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 1 714 986
96.	X. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 3 199 793
97.	XI. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 4 122 931
98.	XII. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 1 714 986
99.	XIII. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 3 199 793
100.	XIV. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 4 122 931
101.	XV. Hosszú lejáratú kötelezettségek (87-91. sorok)																	- 1 714 986
102.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	28 131 396	- 591	- 24 327	- 51	- 50 773	- 4 544	- 1 234 761	- 532 002	- 988 028	- 856 504	- 61 752	- 4 913	- 22	- 53 415	- 23 124	- 1 725	- 24 428 961
103.	I. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 674 133
104.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 705 212
105.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 9 754 149
106.	IV. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 3 507 548
107.	V. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 3 753
108.	VI. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 1 914 761
109.	VII. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 8 877 705
110.	VIII. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 2 507 548
111.	IX. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 3 753
112.	X. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 1 914 761
113.	XI. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 8 877 705
114.	XII. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 2 507 548
115.	XIII. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 3 753
116.	XIV. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 1 914 761
117.	XV. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 8 877 705
118.	XVI. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 2 507 548
119.	XVII. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK																	- 3 753
120.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	292 457 307	- 6 107 103	- 12 963 341	- 1 221 686	- 14 305 302	- 451 824	- 23 148 103	- 1 338 775	- 1 024 906	- 1 156 785	- 528 293	- 1 416 141	- 36 344	- 434 693	- 259 697	- 111 425	- 207 462 879

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A 2017. december 31-i konszolidált éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

2.sz. melléklet

EREDMÉNYKIMUTATÁS																		
szám	A leírt megnevezése																	
adatok Ft-ban																		
	Eloksztató mérleg	BVH	BGYH	BTI	FKF	FÖKÉTÜSZ	FÖTÁV	DHK	Főútv-Komfort	Főútv-Kiserőmű	Immodus	Főkert	Virágért	Főkert M. I.	Tabi	Fokozbesz	Konszolidált mérleg	
I.																		
01.	107 627 402	412 782	33 401		671 044	286	485 046		180 344	320 427	363 902	17 200		87 331	197 304	7 100	104 851 095	
02.	27 173																27 173	
03.	107 654 635	412 782	33 401		671 044	286	485 046		180 344	320 427	363 902	17 200		87 331	197 304	7 100	104 878 268	
04.	122 705																122 705	
05.	2 352 622																2 352 622	
06.	2 375 327																2 375 327	
07.	23 438 311						1 333 837	499	450 639	15 426		3 830					21 634 066	
08.	610 356																610 356	
09.	39 948 327	13	369	10 062	83 569	1 510	1 172 150		11 803	24 311		201 752	14	385	539		38 411 830	
10.	16 084 170	10 144	155 963	22 439	280 931	45 921	330 667	48 216	90 674	81 291	19 216	82 863	11 091	1 635	7 566	600	15 095 354	
11.	980 816						173 647		5 732	4 304	97						796 607	
12.	6 782 572		260	229								57					6 782 515	
13.	2 122 269								2 508		21		226				2 119 514	
14.	66 518 154	10 157	156 532	32 730	374 549	47 431	1 665 864	48 216	100 717	109 936	19 334	284 672	11 330	2 020	8 105	600	65 536 000	
15.	3 723 066	441							10 072	94	1 560	892		62			3 703 616	
16.	6 134 232	441							10 072	94	1 560	892		62			6 134 232	
17.	44 199 545	441					6 269										44 199 545	
18.	10 804 220																10 804 220	
19.	16 091 954																16 091 954	
20.	1 095 453																1 095 453	
21.	4 954 400	402 184	123 131	32 730	296 558	47 445	1 918 533	47 717	193 911	201 229	343 008	264 538	11 330	85 249	189 199	6 500	5 881 676	
22.	5 712 135	5 705 635										6 500					5 712 135	
23.	5 712 135	5 705 635										6 500					5 712 135	
24.																		
25.																		
26.																		
27.																		
28.																		
29.																		
30.	230 821																230 821	
31.	215 807						5 312	48									210 447	
32.																		
33.																		
34.	1 000 704							983 672									17 033	
35.																		
36.	7 159 468	5 705 635					5 312	983 720		6 500							458 301	
37.																		
38.																		
39.																		
40.	28 945						48										23 585	
41.	175																175	
42.	929 195						37 906										987 001	
43.	38 091																35 031	
44.	10																	
45.	993 079																1 025 625	
46.	6 160 389	5 705 635					37 858			5 312		6 500					567 324	
47.	11 120 789	6 107 819	123 131	32 730	296 558	47 445	1 975 363	936 003	193 911	195 927	343 008	258 038	11 330	85 249	189 199	6 500	5 114 362	
48.																	1 502 656	
49.																	1 507	
50.																	3 013 003	
51.																	8 766	
52.																	3 604 237	
53.																		

Konszolidált Cash-flow kimutatás

		2016. év eFt	2017. év eFt
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	14 811 498	20 808 272
	1 Adózás előtti eredmény	+/- 6 734 194	5 114 352
	2 Elszámolt amortizáció	+ 10 112 788	10 793 373
	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás	+ 130 663	1 011 951
	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/- 631 601	-3 772 377
	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/- -463 873	-451 327
	6 Szállítói kötelezettség változása	+/- 499 691	-23 637
	7 Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása	+/- -787 145	5 772 188
	8 Passzív időbeli elhatárolások változása	+/- 17 360 472	-9 997 893
	9 Vevőkövetelés változása	+/- 3 745 494	683 843
	10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/- -2 108 418	-220 068
	11 Aktív időbeli elhatárolások változása	+/- -20 117 925	7 893 336
	12 Fizetett adó (nyereség után)	- -1 676 622	-1 504 044
	13 Fizetett osztalék, részesedés	- -6 072	0
	14 Pénzmozgással nem járó, konszolidáció miatti tőkeváltozás	756 650	5 508 575
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-15 578 892	-22 861 185
	15 Befektetett eszközök beszerzése	- -16 951 164	-24 914 452
	16 Befektetett eszközök eladása	+ 1 371 522	1 669 855
	17 Kapott osztalék, részesedés állományvált.	+ 750	0
	Aktív tőkekonszolidációs különbözetből származó változás	0	383 412
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)	4 461 079	1 120 835
	18 Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+ 0	0
	19 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+ 11 301	0
	20 Passzív tőkekonszolidációs különbözetből származó változás	90 993	0
	21 Hitel és kölcsön felvétele	+ -7 565	0
	22 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek töröl., megszünt., beváltása	+ -4 117	0
	23 Véglegesen kapott pénzeszköz	+ 0	0
	24 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- 0	0
	25 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	- 0	149 597
	26 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 1 573 790	158 310
	27 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- 0	-16 506
	28 Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	- 0	0
	29 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/- 2 796 677	829 434
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/- 3 693 685	-932 078
	Nyitó pénzeszköz	17 667 647	21 361 332
	Záró pénzeszköz	21 361 332	20 429 254

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A 2017. december 31-i konszolidált éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

4. sz. mellékelt

Immateriális javak és tárgyi eszközök változása

Bruttó érték	Konszolidációs kör				
Megnevezés	Nyitó 2017.01.01	változása miatti korrekció	Növekedés	Csökkenés	Konszolidációból adódó különbözet
Immateriális javak	13 446 678	0	2 443 926	1 666 877	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	116 026 802	0	11 188 860	2 910 234	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	117 257 977	0	6 627 262	2 608 243	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 789 470	0	1 411 150	654 919	0
Beruházások, felújítások	5 651 808	0	15 004 608	16 021 662	0
Összesen Tárgyi eszközök (előlegek nélkül)	247 726 057	0	34 231 880	22 195 058	0

Értécsökkenési leírás

Megnevezés	Nyitó 2017.01.01	Konszolidációs kör változása miatti korrekció	Növekedés	Csökkenés	Konszolidációból adódó különbözet
Immateriális javak	10 964 487	0	685 187	247 145	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	47 127 389	0	3 891 065	1 044 357	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	90 395 230	0	5 648 362	2 113 042	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 249 737	0	855 136	580 502	0
Beruházások, felújítások	333 452	0	18 716	0	0
Összesen Tárgyi eszközök (előlegek nélkül)	145 105 808	0	10 413 279	3 737 901	0

Nettó érték

Megnevezés	Nyitó 2017.01.01	Konszolidációs kör változása miatti korrekció	Növekedés	Csökkenés	Konszolidációból adódó különbözet
Immateriális javak	2 482 191	0	1 758 739	1 419 732	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 899 413	0	7 297 795	1 865 877	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	26 862 747	0	978 900	495 201	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 539 733	0	556 014	74 417	0
Beruházások, felújítások	5 318 356	0	14 985 892	16 021 662	0
Összesen Tárgyi eszközök (előlegek nélkül)	102 620 249	0	23 818 601	18 457 157	0

BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI

HOLDING

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KONSZOLIDÁLT ÜZLETI JELENTÉS

2017.01.01. – 2017.12.31.

1052 Budapest, Városház utca 9-11.

Cégjegyzékszám: 01-10-046833

Kelt: Budapest, 2018. május 02.

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. A 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.

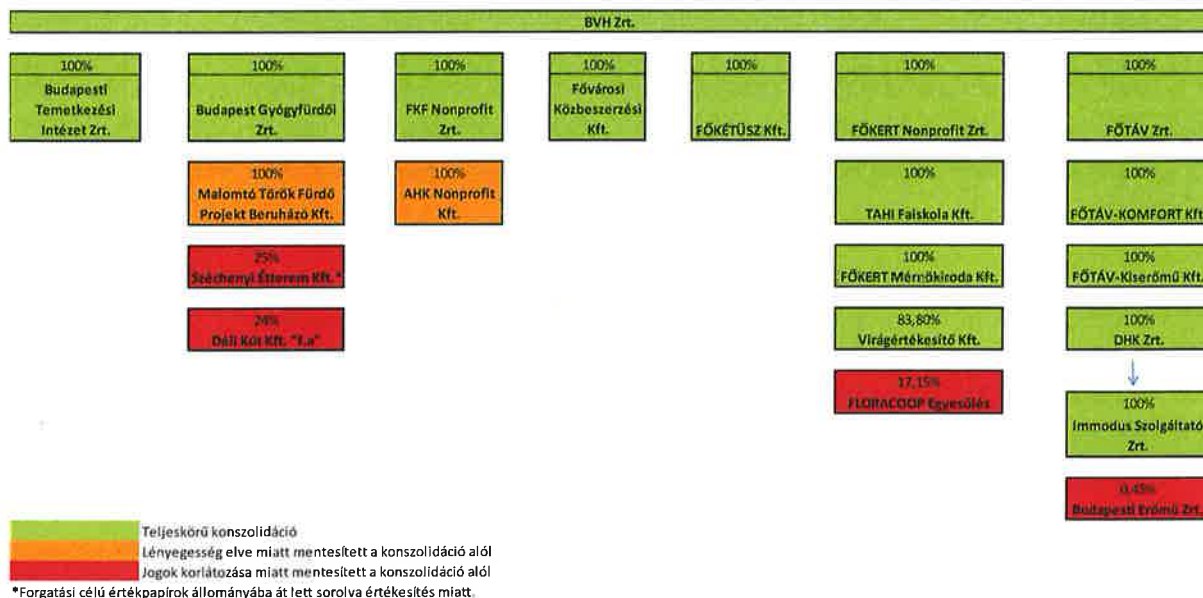
A Társaság feladata, hogy a tulajdonosi érdekeknek megfelelően irányítsa és ellenőrizze ezen gazdasági társaságokat, optimalizálja a vállalatcsoportként történő működést, érvényesítse a csoport nagyságából adódó piaci előnyöket, és javítsa a gazdasági társaságok működésének hatékonyságát.

A BVH Zrt. Alapszabályát a Tulajdonos Budapest Főváros Önkormányzat Közgyűlése a 25/2016. (I.27.) Főv. Kgy. határozatával módosította, mely alapján a Társaság neve 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.

A Budapest Főváros Önkormányzata 63/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával Kistakács Tünde Tímeát, a BVH Zrt. vezérigazgatójának megválasztotta 2018. március 1. napjától.

A BVH Vállalatcsoport:



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.

1. Igazgatóság tevékenységének összegzése

Az Igazgatóság az alábbi ügyekben jutott döntésre a BVH Zrt. közreműködésével a 2017-es év során:

2017. évben 19 rendes igazgatósági ülés, három rendkívüli ülés és három levélzavazás lebonyolítására került sor. Az Igazgatóság összesen 384 db határozatot hozott a tárgydőszakban. 2017. évben 14 átruházott hatáskörű igazgatósági döntés („ÁHVD”) született. 2017. évben az ülések kivétel nélkül határozatképesek voltak.

Az Igazgatóság az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal foglalkozott 2017. évben

2017. február 8-án a BVH Zrt. Igazgatósága jóváhagyta a BVH Zrt. 2016. évi belső ellenőri beszámolóját, a BVH Zrt. SZMSZ módosítását, az Eszközök és Források Leltárkészítési és Leltározási rendjéről szóló szabályzatának módosítását. Elfogadásra került az FKF Nonprofit Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft., a FŐKERT Nonprofit Zrt. és az FTSZV Kft. 2017. évi ingatlangazdálkodási terve és a FÖTÁV Zrt. 2017. évi közbeszerzési terve.

2017. február 15-én az Igazgatóság döntött többek között a BVH Zrt. és leányvállalatainak Nemzetközi tevékenységének koordinációs rendjére vonatkozó szabályzatának módosításáról, és a tagvállalatok kiküldetési terveinek jóváhagyásáról. Elfogadták az FKF Nonprofit Zrt. Közbeszerzési szabályzatának módosítását és tudomásul vették a DHK Zrt. működéséről, 2017. évi üzleti stratégiájáról és megoldási javaslatokról szóló tájékoztatását. Mindemellett jóváhagyásra került a Budapest Gyógyfürdői Zrt. SZMSZ módosítása és a FŐKERT Nonprofit Zrt. 2017. évi üzleti- és közbeszerzési terve is.

2017. március 10-én az Igazgatóság elfogadta a vállalatcsoport tagjainak alapszabály és alapító okirat módosításait, valamint a FÖTÁV Zrt. az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási módosított szabályzatát. Az Igazgatóság elfogadta a 2016. évi vállalatcsoport szintű belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót és a BVH Zrt. és tagvállalatai az ingóságok értékesítéséről szóló szabályzatát. Jóváhagyásra került a BVH Zrt. 2016. évi beszámolója és számlarendjének módosítása, az FTSZV Kft. 2017. évi üzleti- és közbeszerzési terve, az FKF Nonprofit Zrt. 2017. évi üzleti-, beruházási terve és közbeszerzési terve, valamint jóváhagyták az FKF Nonprofit Zrt. 2016. évi eredménye terhére történő eseti jövedelem-kiegészítés kifizetését.

2017. március 17-én az Igazgatóság rendkívüli ülésen elfogadta a BVH Zrt. által lebonyolításra kerülő a vagyon- felelősségbiztosítás, a D&O (vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása) és a csoportos személybiztosítási szolgáltatásokkal kapcsolatos közbeszerzési eljárás indításával kapcsolatos előterjesztést.

2017. március 29-én döntött az Igazgatóság a FÖTÁV Zrt. 2017. évi éves nemzetközi kiküldetési terv módosításának elfogadásáról, a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2017. évi ingatlangazdálkodási tervének elfogadásáról, az FTSZV Kft. reorganizációjával kapcsolatos döntések meghozataláról, továbbá a vagyon- felelősségbiztosítás, a D&O és a csoportos személybiztosítási szolgáltatásokkal kapcsolatos közbeszerzési eljárás feltételeinek módosításáról.

2017. április 26-án a BVH Zrt. Igazgatósága jóváhagyta a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., a Budapest Gyógyfürdői Zrt. és a FŐKERT Nonprofit Zrt. közbeszerzési tervének aktualizálását, valamint a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. és az FTSZV Kft. 2016. évi számviteli beszámolóját. A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. vonatkozásában 205.635 e Ft osztalék elvonását irányozta elő. Döntött továbbá a vállalatcsoport-szintű Belső Előírások Szabályzatának módosításáról és a „Microsoft licence beszerzése” tárgyú, a BVH Zrt. által a FÖTÁV Zrt. és az FKF Nonprofit Zrt, nevében lebonyolítandó közbeszerzési eljárás megindításáról.

2017. május 3-án az Igazgatóság döntött többek között a FŐTÁV Zrt. és a FŐKÉTÜSZ Kft. közbeszerzési tervének aktualizálásáról, valamint a vállalatcsoport-szintű Közbeszerzési Monitoring Szabályzat módosításáról. Határozott az Igazgatóság a FŐTÁV Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft., a FŐKERT Nonprofit Zrt. és a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2016. évi számviteli beszámolójának elfogadásáról, valamint az utóbbi társaságtól 500.000 E Ft osztalék elvonását rendelte el.

2017. május 24-én az Igazgatóság elfogadta az FKF Nonprofit Zrt. közbeszerzési tervének aktualizálását, valamint a 2016. évi számviteli beszámolóját. Döntött az Igazgatóság továbbá a BVH Zrt. 2016. évi konszolidált beszámolójának jóváhagyásáról és elvont a FŐTÁV Zrt.-től összesen 5 milliárd Ft osztalékot.

2017. június 21-én az Igazgatóság tudomásul vette a tagvállalatok 2017. I. negyedévére vonatkozó előrehaladási jelentéseit, döntött a FŐKERT Nonprofit Zrt. számviteli politikához tartozó szabályzatairól és a negyedévre aktualizált közbeszerzési tervéről. Elfogadta továbbá a BVH Zrt. Számlarendjének módosítását és az FKF Nonprofit Zrt. Befektetési Szabályzatát. Megindításra került a BVH Zrt. által a leányvállalatok nevében (a FŐTÁV Zrt. kivételével) bonyolítandó „Földgáz energia beszerzése 2017.” közbeszerzési eljárás.

2017. június 28-án rendkívüli ülés keretében döntött az Igazgatóság a FŐTÁV Zrt. KEHOP-5.3.1-17. pályázati felhívásra benyújtandó projektjei tárgyában, valamint elfogadásra került a BVH Zrt. Vagyonynyilatkozat-tételi Szabályzata is.

2017. július 6-án a FŐTÁV Zrt. mutatta be prezentációit a BVH Zrt. Igazgatósága számára a hőközponti távfelügyeleti rendszer bővítése, valamint a „Belváros távhőellátását szolgáló Erzsébet hídi 2xDN600 méretű tranzitvezeték létesítése” tárgyában.

2017. július 12-én az Igazgatóság jóváhagyta a vállalatcsoportba tartozó társaságok középtávú stratégiáit, döntött a FŐTÁV Zrt., a Budapest Gyógyfürdői Zrt. és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. közbeszerzési tervének aktualizálásáról, valamint a BVH Zrt. Igazgatóságának Ügyrend módosításáról és a 2018. évi tervezési premisszákról.

2017. augusztus 16-án az Igazgatóság tárgyalta a FŐTÁV Zrt., a Budapest Gyógyfürdői Zrt., a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft. valamint a BVH Zrt. második negyedéves előrehaladási jelentését, tudomásul vette a vállalatcsoport társaságainak kockázatkezelési jelentéseit, meghozta a „Microsoft licence beszerzése” tárgyú közös közbeszerzési eljárás lezáró döntését, valamint elfogadta a vállalatcsoport-szintű Etikai Kódexet.

2017. augusztus 23-án az Igazgatóság a Fővárosi Közgyűlésnek elfogadásra javasolta a BVH Zrt. közbenső beszámolóját, valamint közbeszerzési tervének aktualizálását, illetve a Fővárosi Közbeszerzési Kft. üzletrésznének adásvételét. Az Igazgatóság ülésén a FŐTÁV Zrt. folytatta a 2017. július 6. napján megkezdett prezentációit az SAP újra-bevezetése, a WING projekt távhőellátása, a Nemzeti Olimpiai Központ, a Liget projekt és az Északi-Járműjavító vonatkozásában kialakítandó tranzitvezeték, valamint a biomassa erőmű megvalósítása tárgyában.

2017. szeptember 13-án rendkívüli ülés keretében döntött az Igazgatóság a FŐTÁV Zrt. a WING projekt távhőellátása, a Nemzeti Olimpiai Központ, a Liget projekt és az Északi-Járműjavító vonatkozásában kialakítandó tranzitvezeték jóváhagyásáról, valamint a FŐKERT Nonprofit Zrt. közbeszerzési tervének aktualizálásáról, a BVH Zrt. Pénzkezelési Szabályzatának módosításáról, illetve a BVH Zrt. által lebonyolítandó villamosenergia beszerzés tárgyú közös közbeszerzési eljárás megindításáról.

2017. október 5-én rendkívüli ülés keretében döntött az Igazgatóság a BVH Zrt. által lebonyolításra kerülő a vagyon- felelősségbiztosítás, a D&O (vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása) és a csoportos személybiztosítási szolgáltatások tárgyú közbeszerzési eljárás lezárásáról.

2017. október 11-én az Igazgatóság jóváhagyta az AHK Nonprofit Kft., mint az FKF Nonprofit Zrt. leányvállalatának végelszámolását, valamint az FKF Nonprofit Zrt. tevékenységének agglomerációs közszolgáltatással való bővítését.

2017. október 20-án az Igazgatóság tárgyalta és elfogadta az FKF Nonprofit Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft. és a FŐTÁV Zrt. 2017. évi közbeszerzési tervének IV. negyedéves aktualizálását.

2017. november 15-én az Igazgatóság tárgyalta és jóváhagyta a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. 2017. évi közbeszerzési tervének módosítását, valamint döntött a „mobiltelefon távközlési szolgáltatások beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárás megindításáról.

2017. november 22-én az Igazgatóság jóváhagyta a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2018. évi üzleti és a 2018. évi beruházási tervét, valamint jóváhagyta a BVH Zrt. közbeszerzési tervét.

2017. december 13-án az Igazgatóság jóváhagyta az FKF Nonprofit Zrt. által az MNV Zrt. részére értékesítendő Felhő u. 6. szám alatti ingatlan adásvételi szerződését, valamint a „könyvvizsgálati szolgáltatás beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárás lebonyolítását. Az Igazgatóság döntött az „Általános felhasználású villamos energia szállítása a 2018.01.01. – 2018.12.31. közötti időszakban teljes ellátás alapú, menetrend adási kötelezettség nélküli villamos energia kereskedelmi szerződés keretében” tárgyú közbeszerzési eljárás lezárásáról.

2017. december 20-án az Igazgatóság úgy döntött, hogy a vállalatcsoport tagjai által 2018. évben vásárlás, lízing vagy tartós bérlet formájában beszerezni tervezett személy- és kishaszon-gépjárművek közös közbeszerzési eljárás keretében kerülnek beszerzésre. Az Igazgatóság elfogadásra javasolta a Fővárosi Közgyűlésnek a FŐTÁV Zrt., az FKF Nonprofit Zrt., valamint a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2018-2019. évi ingatlangazdálkodási tervét, a FŐTÁV Zrt. és az FKF Nonprofit Zrt. 2018. évi üzleti tervét, valamint a Budapest Gyógyfürdői Zrt. 2018. évi közbeszerzési tervét. Szintén döntött az Igazgatóság a Fővárosi Közbeszerzési Kft. 300 millió forint összegű folyószámlahitel keretére vonatkozó szerződés jóváhagyásáról. Az Igazgatóság elfogadta a BVH Zrt. SZMSZ-ének módosítását, valamint a Fővárosi Közgyűlés részére elfogadásra javasolta a BVH Zrt. 2018. évi üzleti előtervét és 2018. évi közbeszerzési tervét.

2. Felügyelőbizottság tevékenységének összegzése

A Felügyelőbizottság a 2017. évben 9 rendes, 1 rendkívüli ülést tartott, és 1 levélszavazás lebonyolítására került sor. Az üléseken összesen 56 írásbeli előterjesztést tárgyalta meg és 75 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. 2017. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

1. Stratégiai tervezés és monitoring

A) Stratégiaalkotási folyamat

A BVK Holding Zrt. Igazgatósága 2013. augusztus 29-i ülésén a 268/2013. (VIII. 29.) BVK IG határozatával elfogadta a Társaság középtávú stratégiáját, azonban az elfogadott stratégia Közgyűlésre történő előterjesztésére nem került sor. Az Igazgatóság által jóváhagyott középtávú stratégia 2016. év végével jogosultságát veszítette, ennek alapján indokoltá vált, hogy a Társaság a 2017-2019. évekre vonatkozóan – kitekintve a 2020-2024. időszakra – felmérje, értékelje a Társaság helyzetét, küldetését, jövőképét és meghatározza az ezen évekre szóló céljait, programjait.

Az átláthatóság, a hatékonyabb működés, valamint a szilárd, megalapozott stratégia kidolgozása érdekében a tulajdonosi kontrollkörnyezet átvilágítása, valamint a joggyakorlás kereteinek meghatározása megtörtént, mely a csoportirányítási módszertanának áttekintésére és értékelésére, a csoportirányítással és leányvállalati kontrollal kapcsolatos folyamatok javítását célzó fejlesztési irányok részletes kidolgozására, a leányvállalatok kontrolljához kapcsolódó folyamatok terjedt ki.

A BVH Zrt. stratégiája a 2017-2019-es időszakra fókuszál, de 2024-re is kitekint. A középtávú stratégiában meghatározásra kerültek a Társaság legfontosabb értékei, alapvető és hosszú távú céljai és e célok eléréséhez szükséges tevékenységek. Részletesen tartalmazza a Társaság helyzetértékelését SWOT és PESTEL elemzésekkel is alátámasztva, előtérbe kerültek a BVH Zrt. erősségei, a tulajdonos elvárásaihoz igazodó megfelelés, valamint a továbbfejlődés lehetőségeinek megismerése, amely felkészítheti a Társaságot a jövőbeli kihívásokra és esetleges veszélyekre.

A stratégiában kidolgozott küldetés meghatározza BVH Zrt. jövőképét, amelyek célokban és programokban testesülnek meg. Ezek felépítéséhez elengedhetetlen a környezet, az aktuális jogi, gazdasági, politikai, társadalmi helyzet elemzése, az erősségek és a gyengeségek feltárása.

A BVH Zrt. Igazgatósága a 2017.07.12-i ülésén, a 170/2017. (VII.12.) BVH IG határozattal elfogadta a Társaság 2017-2019. és 2020-2024. időszakokra vonatkozó stratégiáját.

B) A Holding vállalatcsoporti stratégiai monitoring tevékenysége

A BVH Zrt. Igazgatósága a 276/2016. (XI.16.) BVH IG határozattal fogadta el a vállalatcsoport-szintű Stratégia-alkotási és Stratégiai Monitoring Szabályzatot. A vállalatcsoport stratégiai monitoring tevékenysége a Szabályzat alapján valósul meg. A Szabályzat V. fejezet 7.4. pontja értelmében a BVH Zrt. Igazgatósága a tagvállalatok által félévente elkészített stratégiai monitoring riportokból összeállított stratégiai monitoring jelentésekről kap tájékoztatást. A BVH Zrt. Igazgatósága a 2017. július 12-i ülésén a Stratégia-alkotási és Stratégiai Monitoring Szabályzat V. fejezet 7.4. pontjában foglalt hatáskörében eljárva tudomásul vette a „Stratégiai Monitoring Jelentés a Budapest Gyógyfürdői Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., FKF Nonprofit Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft. és a FŐTÁV Zrt. rövid- és középtávú stratégiájának teljesítettségéről a 2016. december 31-i állapotnak megfelelően” című tájékoztatást.

2. A vállalatcsoport törvényes, átlátható működésének biztosítása

C) Cégügyek

Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása:

Az Igazgatóság 6/2017. (II.08.) BVH IG h.sz. Szervezeti és Működési Szabályzatát, 2017. december 20.-án módosította, melyben lényeges változás 2018. január 1-től hatályos vezérigazgató-helyettesi pozíció létrehozása, valamint ezzel egyidejűleg a gazdasági szakterület átalakítása miatt vált szükségessé.

Változás a BVH Zrt elnök-vezérigazgatói pozícióban:

Budapest Főváros Önkormányzata a 62/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. legfőbb szervének hatáskörében eljárva visszahívta Egy Attilát a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. igazgatósági elnöki tisztségéből és a vezérigazgatói munkaviszonyát az Mt. 64. § (1) bekezdésének a) pontja alapján közös megegyezéssel megszüntette 2018. február 28. napjával.

A Budapest Főváros Önkormányzata 63/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. legfőbb szervének hatáskörében eljárva megválasztotta Kistakács Tünde Tímeát, a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. vezérigazgatójának 2018. március 1. napjától határozatlan időre munka-szerződéssel.

Változás a BVH Zrt Igazgatóságában

A Fővárosi Közgyűlés a 1714/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. határozattal tudomásul vette dr. Zsuga János igazgatósági tagságáról való lemondását 2016. október 3-i hatállyal és egyúttal megválasztotta dr. Homonnay Dorottyt az Igazgatóság tagjának 2016. december 8. napjától 2019. október 31. napjáig tartó időtartamra, melyet a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2017. január 10. napjával bejegyzett.

A Budapest Főváros Önkormányzata 64/2018.(I.24.) Főv.Kgy. határozatával a Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. legfőbb szervének hatáskörében eljárva megválasztotta a Társaság igazgatósági tagjának, egyben elnökének Kistakács Tünde Tímeát 2018. március 1. napjától a többi igazgatósági tag megbízásával összhangban 2019. október 31. napjáig.

FŐTÁV Zrt. apport

A Fővárosi Közgyűlés 365/2016. (III.30.) Főv. Kgy. számú határozatával egyetértett azzal, hogy a tulajdonában álló Budapest XXII. kerület, 228897/2 hrsz.-ú, természetben 1223 Budapest, Rákóczi út 17. szám alatti ingatlan földterülete (a továbbiakban: Ingatlan) a FŐTÁV Zrt. apport jogcímén tulajdonába kerüljön. Tekintettel arra, hogy a FŐTÁV Zrt. a BVH Zrt.-be apportált társaság, így apport jogcímen történő tulajdonjogi rendezés kizárólag a BVH Zrt. – mint közbenső jogszerző – útján történhet („kétlépcsős apport”).

A Fővárosi Közgyűlés 2016. december 7-i ülésén tárgyalta a „Javaslat gazdasági társaságok ingatlanügyeivel kapcsolatos döntések meghozatalára” című előterjesztést, amelynek kapcsán az 1537/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. számú határozatával a BVH Zrt.-be apportálta az Ingatlant azzal a feltétellel, hogy azt a BVH Zrt. köteles tovább apportálni a FŐTÁV Zrt.-be. A 1538/2016. (XII.07.) Főv. Kgy. határozatában a Fővárosi Közgyűlés egyetértett azzal, hogy a BVH Zrt. az azonos apport tárgyra vonatkozó, megelőző alaptőke emelésének bejegyzését követően a FŐTÁV Zrt. alaptőkéjét - nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás szolgáltatásával (Ingatlan apport) – megemelje. A BVH Zrt.-nek az Ingatlan tekintetében fennálló tulajdonjoga az ingatlan-nyilvántartásba a 200823/1/2016. ügyiratszámú határozattal bejegyzésre került. A BVH Zrt. alaptőke emelését a cégbíróság a Cg.01-10-046833/87. számú végzésével 2017. január 10. napján bejegyezte. Az ingatlan FŐTÁV Zrt.-be való apportálását és ezáltal a társaság alaptőke-emelését (28.359.900.000,- Ft-ról 28.392.300.000,- Ft-ra) az eljáró cégbíróság 2017. április 6. napján bejegyezte.

FTSZV Kft. értékesítése

A Fővárosi Közgyűlés a 784/2017. (VI.14.) Főv. Kgy. határozatában jóváhagyta a Fővárosi Vízművek Zrt. és a BVH Zrt. között megkötendő – az FTSZV Kft. 100%-os üzletrészenek megvásárlására irányuló – adásvételi szerződést. 2017. július 21-ei hatállyal a Fővárosi Vízművek Zrt. megvásárolta az FTSZV Kft. üzletrészt 273 M Ft értékben. Az értékesítési tranzakció eredményeképpen, a BVH Zrt. könyveiben elszámolásra került a részesedés értékvesztése 967.000 E Ft értékben. Tekintve, hogy az FTSZV Kft. értékesítése a BVH Zrt. tőkehelyzetére és apportállományára is hatással volt, a részesedés kivezetésén túl a BVH Zrt. saját tőkéjének rendezése is szükségessé vált.

Fővárosi Közbeszerzési Kft. megvásárlása

A Fővárosi Közgyűlés a 1086/2017. (VIII.30.) Főv. Kgy. határozatában a BVH Zrt. alapítójaként úgy döntött, hogy a BVH Zrt. megveszi 102,6 M Ft vételár ellenében a Fővárosi Közbeszerzési Kft. 100%-os üzletrészt a Fővárosi Önkormányzattól. A 2017. szeptember 26. napján megkötött üzletrész adásvételi szerződés alapján a BVH Zrt. megvásárolta a Fővárosi Közbeszerzési Kft. 100%-os üzletrészt 2017. október 1-i hatállyal.

Egyéb változások

A Fővárosi Közgyűlés 2016. december 7-ei ülésén tárgyalta „A Fővárosi Önkormányzat érdekkörébe tartozó gazdasági társaságok üzleti tervezésére, valamint gazdasági adatszolgáltatásra vonatkozó eljárásrend elfogadásáról” szóló előterjesztést, amelynek során a 1796/2016. (XII.7.) Főv. Kgy. határozatával arról döntött, hogy Fővárosi Önkormányzat kizárólagos és közvetett tulajdonában lévő gazdasági társaságok alapító okiratát az alábbi tartalommal kívánja módosítani: „az ügyvezetés feladata, hogy a Társaság az alapító által elfogadott Monitoring-Controlling kézikönyv hatályban lévő rendelkezései

alapján lássa el az üzleti tervezéssel, valamint a gazdasági adatszolgáltatással kapcsolatos feladatait". A Fővárosi Közgyűlés 267/2017. (IV.05.) Főv. Kgy. határozatával módosította a BVH Zrt. Alapszabályát. Társaságunk a változást határidőben bejelentette, amely alapján a létesítő okirat módosítása a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg.01-10-046833/91. számú végzésével 2017. május 5. napján bejegyzésre került.

Tőkeleszállítás

Az FTSZV Kft. értékesítése a BVH Zrt. tőkehelyzetére és apportállományára is hatással volt, ezáltal a BVH Zrt. saját tőkéjének rendezése szükségessé vált. A tőkekivonással megvalósított jegyzett tőke leszállításához kapcsolódóan - a jegyzett tőke leszállításával arányos - tőketartalék és eredménytartalék is kivonásra került.

A Fővárosi Közgyűlés az 1071-1073/2017. (VIII.30.) Főv. Kgy. határozatában döntött a BVH Zrt. 2017. június 30-i fordulónapra készített közbenső beszámolójának és a vonatkozó könyvvizsgálói jelentésnek az elfogadásáról, valamint 2017. szeptember 30-i határidővel elrendelte 1.258.000 e Ft osztalékkelőleg megfizetését. Ugyanezen napirendi ponton belül döntött a BVH Zrt. alaptőkéjének leszállításáról, melyet követően a társaság alaptőkéje 50.319.000.000,- Ft-ra, az alaptőkén felüli vagyonának összege (tőketartalék) 52.570.327.000,- Ft-ra, míg eredménytartaléka 385.430.000,- Ft-ra csökken. A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2017. december 19-i nappal a változást bejegyezte.

D) Szabályozási tevékenység

I. BVH Zrt. Igazgatósága által elfogadott szabályzatok

- A BVH Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzata - 6/2017. (II.08.) BVH IG határozat
- A BVH Zrt. Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata – 7/2017. (II.08.) BVH IG határozat
- A BVH Zrt. és Leányvállalatainak Nemzetközi tevékenységének koordinációs rendjére vonatkozó szabályzata – 24/2017. (II.15.) BVH IG határozat
- A BVH Zrt. és tagvállalatainak Az ingóságok értékesítéséről szóló szabályzata – 39/2017. (III.10.) BVH IG határozat
- A BVH Zrt. Számlarendje – 41/2017. (III.10.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és Tagvállalatainak Belső Előírások Szabályzata - 86/2017. (IV.26.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és tagvállalatai Közbeszerzési monitoring rendszeréről szóló szabályzata – 103/2017. (V.03.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Számlarendje – 145/2017. (VI.21.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Vagyonnyilatkozat-tételi szabályzata – 154/2017. (VI.28.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának Ügyrendje - 168/2017. (VII.12.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és leányvállalatainak Etikai Kódexe – 207/2017. (VIII.16.) BVH IG határozat

- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Pénzkezelési Szabályzata – 238/2017. (IX.13.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának Ügyrendje - 168/2017. (VII.12.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság és leányvállalatainak Etikai Kódexe – 207/2017. (VIII.16.) BVH IG határozat
- A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Pénzkezelési Szabályzata – 238/2017. (IX.13.) BVH IG határozat

II) A BVH Zrt. elnök-vezérigazgatója által elfogadott szabályzatok

- BVH Zrt. Belső Ellenőrzési Kézikönyve - 1/2017. (I.13.) számú elnök-vezérigazgatói utasítás
- BVH Zrt. Cafetéria Szabályzata – 2/2017. (I.13.) számú elnök-vezérigazgatói utasítás
- BVH Zrt. Beszerzési Szabályzata – 3/2017. (III.06.) számú elnök-vezérigazgatói utasítás
- BVH Zrt. Önköltségszámítási Szabályzata – 1/2017. (III.06.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának és a közérdekű adatok megismerésének rendjéről szóló szabályzata – 3/2017. (III.17.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Etikai Bizottság Ügyrendjének 1. és 2. sz. melléklete - 5/2017. (IV.28.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Pénzkezelési Szabályzata 1. és 3. sz. melléklete – 6/2017. (V.23.) számú elnök-vezérigazgatói utasítás
- BVH Zrt. Kiküldetési Szabályzata – 7/2017. (VI.30.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Etikai Kódexe - 10/2017. (VIII.18.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Etikai Bizottság Ügyrendje – 11/2017. (VIII.18.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Etikai Kódexe - 10/2017. (VIII.18.) BVH ÁHVD
- BVH Zrt. Etikai Bizottság Ügyrendje – 11/2017. (VIII.18.) BVH ÁHVD

E) Ellenőrzési tevékenység

2017-ban az alábbi külső ellenőrzésekre került sor a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya által:

- A Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya (BEO) részéről lezárásra került a Beszerzési/közbeszerzési eljárások megfelelősége tárgyban lefolytatott szabályszerűségi vizsgálat. A Társaság ez irányú tevékenységét - összesített értékelés alapján -, „jó”-ra (4) minősítették. Az 5 db átlagos, 1 db csekély jelentőségű szabályszerűségi, és az 1 db célszerűségi javaslatra az intézkedési terv (BE/4/16/2017. ikt. számú) elkészült, azt a főjegyző asszony elfogadta.

A BVH Zrt. belső ellenőrzése által lefolytatott vizsgálatok:

A 2017. évben 8 vizsgálat került lezárásra a következők szerint:

- A BVH Zrt. kontrollkörnyezetének, különös tekintettel a szabályozottság megfelelőségének vizsgálatáról (tervezett rendszerellenőrzés). Az ellenőrzés - figyelemmel a Társaság sajátosságaira is - a tapasztaltak alapján összességében jónak ítéli a kialakított kontrollkörnyezetet. A vizsgálat 15 javaslatára intézkedési terv készült.
- A pénzkezelés megfelelősége (tervezett pénzügyi ellenőrzés). A Társaságnál folyó pénzkezelési tevékenység alapvetően a szabályzatban foglaltak alapján történik. Az ellenőrzés 12 javaslattal élt, mely mindegyikére intézkedett a Társaság vezetője.
- A kontrolltevékenységek vizsgálata a BVH Zrt.-nél, különös tekintettel az ellenőrzési pontok kialakítására, a kontrollok különböző formáinak gyakorlására (tervezett szabályszerűségi ellenőrzés). A különböző szabályzatokban a felelősségi, ellenőrzési körök rögzítésre kerültek. Összességében a Társaság nagyságára és létszámára tekintettel biztosított, és jónak mondható az egyes feladatokhoz hozzárendelt kontrollok kialakítása és gyakorlása. Intézkedési terv készült mind a 14 javaslatra.
- A BVH Zrt. iratkezelése és dokumentumkezelése (tervezett szabályszerűségi ellenőrzés). A szabályozási környezetet tekintve megállapítható, hogy az összességében megfelelő. A vizsgálat összegzett tapasztalata, hogy az iktatási rendszer zárt, az iratok nyomon követhetők. A feltárt hiányosságokkal, problémákkal együtt is a feladatvégzés jó színvonalúnak minősíthető. A javaslatok száma 9, mindegyik intézkedéssel érintett.
- Leltározási, leltárkészítési szabályzatban foglaltak betartásának utóvizsgálata (soron kívüli ellenőrzés, intézkedési terv szerint). A 2016. évi mérleget alátámasztó leltár lebonyolítása kellő odafigyelés mellett történt. A 4 javaslat mindegyike végrehajtásra került.
- A FÖTÁV Zrt. célvizsgálata (soron kívüli, szabályszerűségi tulajdonosi célvizsgálat). Az ellenőrzés tárgyát a két vezérigazgató-helyettes részére a 2016. év vonatkozásában kifizetett jutalom eljárása képezte. A feltárt hiányosságokra az ellenőrzés 3 javaslattal élt, melyet a Társaság elfogadott, végrehajtott.
- Az FTSZV Kft. célvizsgálata (soron kívüli, szabályszerűségi tulajdonosi célvizsgálat). Az ellenőrzés 2 fő vezető tisztségviselőnek nem minősülő vezető állású dolgozónak kifizetett jutalmánál állapított meg hiányosságokat. Figyelemmel a vizsgálatkor már folyamatban lévő tulajdonos-váltásra, javaslatot a jelentés nem tartalmaz.
- Az FKF Nonprofit Zrt.-nél bejelentésre lefolytatott célvizsgálat. Összességében megállapítható, hogy a panaszbejelentésben kifogásolt eset nem sértett előírást, ugyanakkor az ellenőrzés a tapasztalatok alapján ajánlásokat fogalmazott meg.

3. A vállalat pénzügyi működése

I. A Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

2017. ÉVI MÉRLEG

adatok E Ft

	A tétel megnevezése	BVH Zrt.	Konszolidált mérleg
A.	Befektetett eszközök	102 879 384	144 631 659
B.	Forgóeszközök	6 119 542	45 558 656
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 838	17 272 564
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	109 002 764	207 462 879
D.	Saját tőke	108 190 377	113 997 892
E.	Céltartalékok	0	17 726 741
F.	Kötelezettségek	802 063	47 903 722
G.	Passzív időbeli elhatárolások	10 324	27 834 524
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	109 002 764	207 462 879

2017. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft

	A tétel megnevezése	BVH Zrt.	Konszolidált eredménykimutatás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	417 635	104 878 268
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	2 375 327
III.	Egyéb bevételek	17 723	21 634 066
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	101 051	63 636 010
V.	Személyi jellegű ráfordítások	346 336	34 180 155
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 866	10 793 373
VII.	Egyéb ráfordítások	9 527	14 596 447
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-27 422	5 681 676
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 706 042	458 301
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	967 000	1 025 625
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	4 739 042	-567 324
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 711 620	5 114 352
X.	Adófizetési kötelezettség		1 502 656
X./A	Konszolidálásból adódó (számított)társasági adókülönbözlet (+/-)	-	1 307
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	4 711 620	3 613 237
E.	KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY	4 711 620	3 604 237

A vállalatok konszolidált árbevétele tevékenységenként:

Tevékenység	2017 év
Távhőszolgáltatás	43 639 925
Hulladékkezelés	31 971 495
Köztisztasági tevékenység	6 639 762
Fürdő- és kapcsolódó szolgáltatások	12 439 456
Temetkezés és kapcsolódó szolgáltatások	3 684 842
Kéményseprőipari és kapcsolódó szolgáltatások	635 305
Energiatermelés bevétele	1 066 235
Kertészeti és kapcsolódó szolgáltatások	1 974 732
Hőközpont installálás, gyártás	1 701 267
Üzletviteli tanácsadás	566 897
Egyéb árbevétel	3 334 719
Összesen:	107 654 635

II. Évközi beszámoló

A BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. elvégezte a BVH Zrt. 2017. 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.

A BVH Zrt. Igazgatósága a 211/2017. (VIII.23.) IG határozatával elfogadásra javasolta a Társaság 2017. június 30-i fordulónapra elkészített közbenső beszámolóját. A Fővárosi Közgyűlés a 1071/2017. (VIII.30.) Főv. Kgy.határozatában elfogadta a BVH Zrt. 2017. I félévi közbenső beszámolóját, egyúttal úgy döntött, hogy a közbenső beszámolóban foglalt 4.760.638 eFt adózott eredménye terhére 1.258.000 eFt összegű osztalékfelőleget kíván érvényesíteni.

4. Humán erőforrás gazdálkodás

2016. április 1-től 4 önálló szervezeti egységgel működik a Társaság: Gazdasági Igazgatóság, Jogi Igazgatóság, Belső Ellenőrzés, és Elnök-vezérigazgatói Kabinet. A 2017. évi átlagos statisztikai létszám 26,3 fő.

F) Jövedelemszint felmérés

A BVH Zrt. a 2016. év végén indított projekt eredményeképp 2017-ben lefolytatta jövedelemszint felmérését a HayGroup/Korn Ferry Kft. globális vezetői és humán erőforrás tanácsadó cég közreműködésével tagvállalatai körében. A felmérésben két tagvállalat nem tudott részt venni, az FTSZV Kft., mely időközben eladásra került, illetve a Fővárosi

Közbeszerzési Kft., mely csak 2017 őszén csatlakozott a Holdinghoz. A vizsgálat célja az volt, 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 eredményének ismeretében hatékonyabban fel lehet majd készülni azokra a munkaerőpiaci változásokra, melyek nagy hatással lehetnek a társaságok működésére.

G) Fővárosi Közbeszerzési Kft. -vel kapcsolatos személyi ügyek

A Fővárosi Közbeszerzési Kft. személyi állományában bekövetkezett fluktuáció következtében a Fővárosi Közbeszerzési Kft.-ben meglévő létszámhiány miatt a munkavégzés hatékonyságának növelése, valamint az üzembiztos működés, a stabil munkamenet biztosítása érdekében 2017 nyarától kezdődően a BVH Zrt. 7 fő munkavállalót rendelt ki a saját állományából különböző szakterületekről (gazdaság, jog, belső ellenőrzés). A BVH Zrt. saját munkavállalóinak átcsoportosításával, a Fővárosi Közbeszerzési Kft.-vel szoros együttműködésben érte el, hogy a társaságnál a számlázási folyamatok elinduljanak és a hátrányok ledolgozása megkezdődjön.

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

A BVH Zrt. Igazgatósága a Fővárosi Közgyűlés felé jóváhagyásra javasolta a tagvállalatok éves ingatlangazdálkodási terveit, melyet a Fővárosi Közgyűlés 2017. április 05-i ülésén jóváhagyott.

Ingtatlanügyletek

Az FKF Nonprofit Zrt. 2017. évi ingatlangazdálkodási tervében is szereplő, Budapest I. kerület, Pauler u. 21. szám alatti (7098/0/A/39 hrsz. ,157 m² alapterületű „iroda” megnevezésű alagsori üres helyiség) megüresedett, leromlott állapotú, korábban a kerületi szolgáltató csoport által használt helyiség elidegenítése 14.400.000,- Ft ÁFA-mentes összegben megtörtént.

6. Közbeszerzési eljárások összegzése

A 2017. évi tagvállalati közbeszerzési tervek jóváhagyása megtörtént. A tagvállalatok összesen 340 eljárást indítottak 2017. évben összesen 51,6 Mrd Ft becsült értékben. A teljes becsült értékből várhatóan az adott tárgyévben felmerülő érték 32,4 Mrd Ft.

H) Közös beszerzések

- A „BVH Zrt. által lebonyolításra került a vagyon- felelősségbiztosítás, a D&O (vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása) és a csoportos személybiztosítási szolgáltatások” tárgyú közbeszerzési eljárás.
- A „földgáz energia beszerzése 2017.” tárgyú közbeszerzési eljárás
- Az „Általános felhasználású villamos energia szállítása a 2018.01.01. – 2018.12.31. közötti időszakban teljes ellátás alapú, menetrend adási kötelezettség nélküli villamos energia kereskedelmi szerződés keretében” tárgyú közbeszerzési eljárás
- A „Microsoft licence beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárás
- A „mobiltelefon távközlési szolgáltatások beszerzése” tárgyú, a BVH Zrt. által lebonyolítandó közbeszerzési eljárás
- A közbeszerzési eljárás még nem zárult le a mérlegkészítés időpontjáig.
- A „könyvvizsgálati szolgáltatás beszerzése” tárgyú, a BVH Zrt. által lebonyolítandó közbeszerzési eljárás
- A közbeszerzési eljárás még nem zárult le a mérlegkészítés időpontjáig.

I) IT projektek

Elektronikus ügyintézés

Az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény (a továbbiakban: E-ügyintézési törvény) előírásokat tartalmaz az elektronikus ügyintézészt biztosító szerv és az ügyfél közötti, valamint az elektronikus ügyintézészt biztosító szervek egymás közötti együttműködésével kapcsolatban.

A szolgáltatás jellege alapján az alábbi, BVH Zrt. tulajdonában álló 3 társaság (FŐTÁV Zrt., FKF Nonprofit Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft.) érintett az E-ügyintézési törvény hatálya által.

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.

IV. A BVH ZRT. 2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

A Holding feladatai 2018. évben:

- a törvényes, átlátható, a közérdek érvényesülését elősegítő működésének biztosítása,
- a költséghatékony működésének biztosítása, hatékonyság növelés,
- a vállalatcsoport szintű szinergiák vizsgálata és kihasználása,
- a lakosság magasabb színvonalú ellátása, a közszolgáltatás minőségének javítása,
- a vállalatcsoport kiemelt szerepe és tevékenysége a lakosság által ismert és elismert legyen.
- a tulajdonosi irányítási feladatok hatékony ellátása,
- a vállalatcsoporti stratégiai menedzsment tevékenység ellátása,
- az egységes belső szabályozások, jogi keretek további adaptálása a Holding tulajdonosi feladatköréből következő elvárásokhoz,
- a városüzemeltetési (közszolgáltatás-szervezési) feladatok ellátásában a Társaság közreműködésének biztosítása, hatékony együttműködés megvalósítása a Fővárosi Önkormányzattal és annak hivatalával,
- a pénzügyi és gazdasági kontroll tevékenységek és a tevékenységkontrolling továbbfejlesztése,
- a tagvállalati IT rendszerek fejlesztési folyamatainak szakmai nyomonkövetése,
- a vállalatcsoport tagjai vagyongazdálkodási, ingatlangazdálkodási tevékenységének koordinálása és felügyelete,

Budapest, 2018. május 02.

Kistakács Tünde
elnök-vezérigazgató

K i v o n a t

a Fővárosi Közgyűlés 2018. május 30-i ülésének jegyzőkönyvéből

A napirend 44./ pontja: Javaslat a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 2017. évi konszolidált beszámolójával kapcsolatos tulajdonosi döntések meghozatalára

H a t á r o z a t

a Fővárosi Közgyűlés

582/2018.(V.30.)
Főv.Kgy.h.

Budapest Főváros Önkormányzata vagyonáról, a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 22/2012. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglalt hatáskörében, a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. legfőbb szerveként eljárva:

- Jóváhagyja a Társaság könyvvizsgálójának (BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft., 1103 Budapest, Kőér utca 2/a., könyvvizsgálatért felelős személy: Baumgartner Ferenc bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági szám: 002955) jelentését a Társaság 2017. évi konszolidált éves beszámolójáról és konszolidált üzleti jelentéséről.
- Jóváhagyja az Igazgatóság határozatát a Társaság 2017. évi konszolidált éves beszámolójáról és konszolidált üzleti jelentéséről.
- Jóváhagyja a felügyelőbizottság jelentését, határozatát a Társaság 2017. évi konszolidált éves beszámolójáról és konszolidált üzleti jelentéséről.

- A könyvvizsgálói jelentésre figyelemmel jóváhagyja a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (konszolidált mérlegét, konszolidált eredménykimutatását, konszolidált kiegészítő mellékletét) és konszolidált üzleti jelentését az alábbi fő számokkal:

2017. december 31.

(adatok eFt-ban)

Mérlegfőösszeg	207 462 879
Saját tőke	113 997 892
Jegyzett tőke	50 319 000
Adózás előtti eredmény	5 114 352
Adózott eredmény	3 613 003
Korrigált adózott eredmény	3 604 237

- Felkéri a főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra hivatkozással, mely szerint a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

Határidő: 30 nap

Felelős: Tarlós István

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:


dr. Schrödel Norbert
főosztályvezető

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGA**A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Felügyelőbizottságának 30/2018. (V.28.) számú HATÁROZATA**

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelőbizottsága az Alapszabály VIII. fejezet 8.3. pontban foglalt jogkörében eljárva a Felügyelőbizottság „JELENTÉS”-ében foglaltakat megerősítve, a könyvvizsgálói jelentésre figyelemmel egyetért az előterjesztés 1. számú mellékletében foglaltakkal és a BVH Zrt. 2017. évre vonatkozó összevont (konszolidált) éves beszámolóját (konszolidált mérleg, konszolidált eredmény-kimutatás, konszolidált kiegészítő melléklet) és konszolidált üzleti jelentését az alábbi fő számokkal a Budapest Főváros Önkormányzata számára elfogadásra javasolja:

adatok ezer Ft-ban	2017. december 31.
Mérlegfőösszeg	207 462 879
Adózás előtti eredmény	5 114 352
Korrigált adózott eredmény	3 604 237

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség

Szavazás: 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás, 0 nem szavazott

Felelős: Kistakács Tünde, elnök-vezérigazgató BVH Zrt.

Határidő: Fővárosi Közgyűlés soron következő ülése



Dr. Derce Tamás
a Felügyelőbizottság elnöke

JELENTÉS

A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG JELENTÉSE

A BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG 2017. ÉVI SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI KONSZOLIDÁLT BESZÁMOLÓJÁRÓL ÉS KONSZOLIDÁLT ÜZLETI JELENTÉSÉRŐL

A Felügyelőbizottság számára a Jelentés elkészítését az alábbi jogszabályok írják elő:

- a Polgári Törvénykönyv (2013. évi V. törvény) VII. Fejezet 3:120. § (2) bekezdése;
- a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság hatályos Alapszabálya VIII. fejezetének 8.3. pontja;
- a Felügyelőbizottság hatályos Ügyrendje 4. Cikkének 4.1. pontja.

Az előírások értelmében az Igazgatóság által előterjesztett, számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a bizottságnak írásos jelentést kell készítenie a Részvényes felé.

A Felügyelőbizottság véleményének kialakításakor hangsúlyosan az alábbi dokumentumokat vette figyelembe:

- a 2017. évre vonatkozó konszolidált éves beszámolót (mérleg, eredménykimutatás);
- a konszolidált kiegészítő mellékletet;
- a konszolidált üzleti jelentést;
- a konszolidált beszámolóról készített független könyvvizsgálói jelentést (2018. május 2.);
- a BVH Zrt. vezetőségének teljességi nyilatkozatát a könyvvizsgáló felé (2018. május 2.);
- a leányvállalatok 2017. évi beszámolóit;
- a leányvállalatok Felügyelőbizottságainak a beszámoló elfogadásáról hozott határozatait;
- a Részvényes számára készített negyedéves, éves előrehaladási jelentéseket;
- az Igazgatóság tárgyban hozott határozatait.

A Társaság Felügyelőbizottsága – az elnök-vezérigazgató, vezérigazgatóhelyettes és a könyvvizsgáló jelenlétében - megtárgyalta az Ügyvezetés által készített és a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. által auditált 2017. évi konszolidált beszámolóját és konszolidált kiegészítő mellékletét.

A Felügyelőbizottság megállapította, hogy a BVH Zrt. ügyvezetése

- a Számviteli törvény általános előírásainak megfelelően készítette el az konszolidált éves beszámolót, amely valós és megbízható képet ad a tulajdonosnak a gazdálkodásról, a vállalatcsoport vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

- A kiegészítő melléklet bemutatja a konszolidációba teljes körűen bevont társaságokat, a mentesített vállalkozásokat, a konszolidációs körben bekövetkezett változásokat. Ismerteti továbbá a konszolidációs számviteli politika főbb elemeit.

A Felügyelőbizottság áttekintette a konszolidált üzleti jelentést is (2018. május 2.), amelyet a Számviteli törvény értelmében a beszámolóval egyidejűleg kell elkészíteni.

A Bizottság megállapította, hogy az Üzleti jelentés részletesen és valósan mutatja be a Társaság feladataiban a 2017. év során bekövetkezett változásokat, ismerteti a tulajdonosi testületek tevékenységét, a társaság elvégzett főbb feladatait. Kiemelten a stratégiaalkotási folyamatot, a stratégiai monitoringot, cégügyeket, szabályozási, ellenőrzési tevékenységet, a humán erőforrás gazdálkodás, a vagyongazdálkodás, a közbeszerzésekkel kapcsolatos kérdéseket.

A Felügyelőbizottság évközi ellenőrző munkája során sem merült fel olyan tényező, amely kérdésessé tenné a beszámoló elfogadását.

A fentiek alapján a Felügyelőbizottság a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi auditált konszolidált beszámolóját 2017. december 31-i fordulónapra

- 207 462 879 ezer Ft mérleg főösszeggel;
- 5 114 352 ezer Ft adózás előtti eredménnyel;
- 3 604 237 ezer Ft korrigált adózott eredménnyel

a tulajdonos Fővárosi Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Budapest, 2018. május 28.



Dr. Derce Tamás
elnök
BVH Zrt.
Felügyelőbizottsága

HITELES KIADMÁNY

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

BVH BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI HOLDING ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGA

JEGYZŐKÖNYV KIVONAT

amely készült a BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVH Zrt. vagy Társaság) Igazgatóságának 2018. május 16. napján 9.00 órától a Társaság székhelyén (1052 Budapest, Városház utca 9-11., III. emelet 307./c) megtartott üléséről.

14. napirendi pont: A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi konszolidált éves beszámolójának és konszolidált üzleti jelentésének elfogadása tárgyában

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának 128/2018. (V.16.) BVH IG HATÁROZATA

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága a BVH Zrt. Alapszabályának VI. fejezet 1./ f) és a VII. fejezet 2./1 pontjában foglalt jogkörében eljárva a GAZD/203/21/2018 iktatószámú előterjesztésben foglaltak alapján úgy dönt, hogy

a) a BVH Zrt. könyvvizsgálójának jelentését a BVH Zrt. 2017. évi konszolidált éves beszámolójáról és konszolidált üzleti jelentéséről elfogadja.

b) a könyvvizsgálói jelentésre figyelemmel a BVH Zrt. 2017. évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) és konszolidált üzleti jelentését az alábbi fő számokkal a részvényes számára elfogadásra javasolja és felkéri a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatóját, hogy a BVH Zrt. 2017. évre vonatkozó konszolidált éves beszámolóját (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) és konszolidált üzleti jelentését elfogadásra terjessze a részvényes elé:

adatok ezer Ft-ban	2017. december 31.
Mérlegfőösszeg	207 462 879
Adózás előtti eredmény	5 114 352
Adózott eredmény	3 604 237

c) felkéri a BVH Zrt. elnök-vezérigazgatóját, hogy a részvényesi határozat kézhezvételét követően haladéktalanul gondoskodjon a BVH Zrt. 2017. évi konszolidált beszámolójának letétbe helyezéséről.

Felelős: elnök-vezérigazgató, BVH Zrt.

Határidő: b) pont esetében Fővárosi Közgyűlés soron következő ülése

c) pont esetében a határozat kézhezvételét követően haladéktalanul

**BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

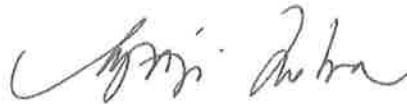
Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség
Szavazás eredménye: 6 igen

Az Igazgatóság elnöke megállapítja, hogy a szavazásra bocsátott határozati javaslat elfogadásra került.

dr. Augusztinyi Szandra s.k.
jegyzőkönyvvezető

Kistakács Tünde s.k.
az Igazgatóság elnöke

A kiadmány hitelélül:



2018 MÁJ 18.