

A BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2021. évi Üzleti terve

dr. Walter Katalin
vezérigazgató



Budapest,
2020. december „9” „„

Tartalom

Vezetői összefoglaló.....	3
1. fejezet: Tevékenységek fedezete és eredménye.....	5
2. fejezet: Humánpolitikai célkitűzések	8
3. fejezet: Mérleg prognózis.....	9
4. fejezet: Likviditási prognózis	11
5. fejezet: Fejlesztési, beruházási célkitűzések	11

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Budget programból „Beadási dokumentáció”

Vezetői összefoglaló

A BVH Zrt. tulajdonosi stratégiai holdingként 2016. április 1-től csak a leányvállalatok feletti, az Alapító által el nem vont tulajdonosi jogokat gyakorolta, az ehhez szükséges redukált létszámmal és költségvetéssel. Az új városvezetés elvárása ehhez képest az volt, hogy a Holding a tulajdonába apportált közmű jellegű társaságok üzleti tervezését, beruházási politikáját, szervezeti működését, humán-erőforrás gazdálkodását racionalizálja, a tulajdonosi érdekeket érvényesítse az anyavállalat és a vállalatcsoport teljes működési vertikumában.

Feladat volt a városvezetési célok (átláthatóság, fenntarthatóság, okosváros) konzekvens megjelenítése a várost kiszolgáló vállalatok működésében, valamint a szolgáltatási színvonal és az ügyfélközpontúság növelése ("szolgáltató város"). A mindezt magában foglaló, bécsi és berlini mintára (Stadtwerke-modell) készített tervet, ami a városüzemeltetéssel foglalkozó cégeket egy vállalatba vonja 2023-ra tervezte a Főváros vezetése megvalósítani, a krízisre való tekintettel azonban a felgyorsítás, és radikális strukturális lépés gyorsabb megvalósítása mellett született döntés.

Ennek következményeként Budapest Főváros Önkormányzata 2020. november 20-án jelentette be, hogy a BGYH Zrt. kivételével a BVH Zrt. többi leányvállalata, így a FŐKERT Nonprofit Zrt., az FKF Nonprofit Zrt., a FŐTÁV Zrt., a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., a FŐKÉTÜSZ Kft. (a továbbiakban "Tagvállalatok") 2021-ben egy közös céggé ("Stadtwerke") olvadnak majd össze, ami a tervek szerint Budapesti Közművek Nonprofit Zrt. néven fog megalakulni. Ezzel egyidejűleg a BVH Zrt. beolvadásos kiválását tervezi az Önkormányzat akként, hogy abból meghatározott vagyonelemekkel – így kifejezetten a Budapest Gyógyfürdői Zrt. részvényein kívüli összes vagyonával – kiválik, és egyidejűleg beolvad a FŐTÁV Nonprofit Zrt.-be, mint Befogadó Társaságba úgy, hogy a kiválással nem érintett vagyonelemekkel – így kifejezetten a Budapest Gyógyfürdői Zrt. részvényei tulajdonjogával rendelkező – fennmaradó társaság a BVH Zrt. lesz, amely változatlan névvel és formában, zártkörűen működő részvénytársaságként működik tovább.

Az Üzleti Terv ezen információk figyelembevételével készült. A tagvállalati összeolvadások, illetve a beolvadásos kiválás tervezett végdátuma 2021.03.31. Ezen dátumig a Holding változatlan formában és feladatkörrel működik tovább azzal, hogy természetesen előkészül a március végi beolvadásra, a meglévő szerződések felmondására és a korábbi funkciók átadására.

A Holding feladatai

Március 31-ig a Holding korábbi feladatait végzi, melyeket az alábbiakban részleteztünk. Ugyanakkor fontos figyelembe venni, hogy 2021 első negyedéve a Budapesti Közművek Nonprofit Zrt. (munkanév) létrejöttének előkészítésével is fog telni, azaz minden projekt munka ebben az összefüggésben kerül meghatározásra:

- Tulajdonosi munkáltatói jogokon túl, egykapus, a BVH-n keresztüli döntéshozatal és kommunikáció, ehhez, többek között, a Főpolgármesteri Hivatal illetékes főosztályaival hatékony együttműködés megvalósítása; aktív részvétel a közszolgáltatási szerződések tárgyalásában.
- Tagvállalatok gazdasági koordinációja, működésük javítását célzó projekteknél iránymutatás, részvétel:
 - ✓ a Társaság és a tagvállalatok törvényes, átlátható, a közérdek érvényesülését elősegítő működésének biztosítása,
 - ✓ a tagvállalatokon keresztül a lakosság magasabb színvonalú ellátása, valamint a Fővárosi Önkormányzat közfeladatai teljesítése érdekében a közszolgáltatás minőségének javítása és a fogyasztói elégedettség növelése,
 - ✓ a tagvállalatok költséghatékony működésének biztosítása, költségcsökkentés, hatékonyság növelés.
- A vállalatcsoport szintű szinergiák felmérése és kihasználása:
 - ✓ Szolgáltatóház modell kialakítása, lehetséges csoportfunkciók felmérése, megvalósítási terv kidolgozása,
 - ✓ Tagvállalatok közötti horizontális szinergiák azonosítása, kiaknázása.
- Az ellátott tulajdonosi irányítási feladatok hatékonyabbá tétele, racionalizálása:

- ✓ az egységes belső szabályozások aktualizálása, jogi keretek pontosítása, hatékonyabb működés feltételeinek megteremtése (dereguláció megvizsgálása, adatszolgáltatások racionalizálása),
- ✓ a pénzügyi és gazdasági kontroll tevékenységek továbbfejlesztése (pl. beruházások intenzívebb kontrollja), a tevékenységkontrolling fejlesztése (tevékenység értékelési rendszer kialakítása és működtetése tagvállalati szinten),
- ✓ az unokavállalatok adatszolgáltatási kötelezettségének kialakítása a Holding adatszolgáltatási rendszerében,
- ✓ a leányvállalatok vagyongazdálkodási tevékenységei átláthatóságának biztosítása.

Április 1-től a BVH kizárólag a BGYH felett gyakorol tulajdonosi felügyeletet, minimális cégjogi működéssel.

A BVH Zrt. 2021. évi üzleti tervének főbb számai:

adatok eFt-ban	
Tevékenység teljes hozama	137 600
Tevékenység üzemi eredménye	-185 875
Adózott eredmény	-185 715
Mérlegfőösszeg	34 865 845
Saját tőke	34 306 262

A 2021. évi üzleti terv főbb feltételezései:

- Management díj Bevétellel kizárólag az 1. negyedévben terveztünk (133,85MFt). Ez nem konzisztens a tagvállalatok által leadott üzleti tervekkel, mivel ők a Management szolgáltatás díját egész évre kalkulálták költségként. Az ebből adódó különbözet, ami a tagvállalatoknál megtakarításként jelentkezik 411,65MFt.
- A működési költségeket 03.31-ig a jelenlegi formában terveztük, áprilistól viszont a céget minimális költségekkel tervezzük üzemeltetni. Kizárólag azokat a költségeket hagytuk meg, amik cégjogi szempontból kötelezően felmerülnek vagy amire már szerződéses kötelezettségünk van 2021 évre. (Ezáltal nem tervezünk irodai bérleti díjjal, rezsi, IT, szakértői díjakkal/költségekkel).
- Bérköltségek esetén a Vezérigazgatói és kabinetvezetői költségek 01.01-től való csökkenésével számoltunk, ezek pótlásával nem számoltunk. Ezen felül 03.31-ig változatlan létszámmal és bérekkel terveztünk. Tekintettel arra, hogy az egyesülési koncepció konkrét lépései még nem ismertek, nem tudjuk, hogy mely funkciók, illetve munkavállalók lesznek továbbra is részei a cégcsoportnak, így azzal a feltételezéssel éltünk, hogy a munkavállalók pótlását a tagvállalatoknál fokozatosan a BVH munkatársaival oldják meg, amennyiben ez lehetséges. Ezen koncepció alapján a munkavállalók létszámát, illetve arányosan a kapcsolódó személyi költségeiket a 2. negyedévben 25%-kal csökkentettük, míg a 3. negyedévben újabb 25%-kal csökkentettük. Azért szükséges terveznünk itt a kollégák bérét 04.01-től akkor is, ha a tagvállalatoknál töltenek majd be további funkciót, mert a tagvállalati tervekben ők nem szerepelnek, így össz-vállalati szinten meg kell jelennie a költségüknek. 2021.04.01-től nem terveztünk az FB és IG tagok tiszteletdíját.
- Az első negyedév eredménye így -8,5MFt, míg az év hátralévő részére -177MFt veszteséggel számoltunk (Melyből személyi jellegű ráfordítás 165MFt)

1. fejezet: Tevékenységek fedezete és eredménye

A BVH Zrt. finanszírozását - a feladatok jellegétől függően - több forrásból kell és lehet biztosítani. A finanszírozás potenciális forrásai:

- a tagvállalatok számára in house szerződések keretében nyújtott szolgáltatások ellentételezése-ként az érintett vállalatok által fizetett díjak („menedzsmentszolgáltatási díj”),
- közbeszerzési tevékenység szolgáltatás nyújtás ellenében (nem leányvállalatok), kapcsolt vállalkozások által fizetett díjak,
- az érintett tagvállalatok által fizetett osztalék.

Holding feladatnak tekintjük a leányvállalati szolgáltatási szerződés szerinti, valamint a tulajdonosi, részvényesi jogállásból fakadó feladatokat.

A tagvállalatok számára nyújtott szolgáltatások körét a velük kötött szerződések határozzák meg. E szolgáltatások teljesítéséről a felek elszámolnak egymással.

A menedzsment szolgáltatás tekintetében a BVH Zrt. a 2021 I. negyedévre számol -az idei évi díjakon és struktúrában- bevétellel. Ez nem konzisztens a tagvállalatok által leadott üzleti tervekkel, mivel ők a Management szolgáltatás díját egész évre kalkulálták költségként. Az ebből adódó különbözet, ami a tagvállalatoknál megtakarításként jelentkezik 401MFt.

2018.12.31. beszámoló szerinti adatok								
Tagvállalat	Tényleges bevétel (E Ft)	Mérlegfőösszeg (E Ft)	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Súlyozott arány	Számlázott díj 2020. évre (Ft)	2020.évre számlázott havi díj (Ft)	2021. 1-3 havi tervezett díj (Ft)	2021. 4-12 havi megtakarítás (Ft)
FŐTÁV Zrt.	44 555 478	73 603 052	633	35,4%	189 247 000	15 770 583	47 311 750	141 935 250
FKF N. Zrt.	32 746 386	61 931 622	2 705	37,5%	200 511 300	16 709 275	50 127 825	150 383 475
BGYH Zrt.	15 286 149	38 303 918	1 041	17,5%	93 586 200	7 798 850	23 396 550	70 189 650
BTI Zrt.	3 631 909	9 436 212	322	4,6%	24 327 400	2 027 283	6 081 850	18 245 550
FŐKERT N. Zrt.	789 746	3 612 312	419	2,8%	15 062 800	1 255 233	3 765 700	11 297 100
FŐKÉTÜSZ Kft.	624 473	1 307 334	366	2,2%	11 865 300	988 775	2 966 325	8 898 975
Összesen	97 634 141	188 194 450	5 486	100,0%	534 600 000	44 550 000	133 650 000	400 950 000

A 2021. évre tervezett eredmény fő jellemzői

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Köszolgáltatás nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0
Piaci tevékenység nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	0	0	0
Egyéb bevételek	4 715	4 445	3 750	918	928	938	966
Saját term. készletek állományváltozása	-45 320	-9 091	0	0	0	0	0
Aktívált saját teljesítmények értéke	-45 320	-9 091	0	0	0	0	0
Tevékenység teljes hozama (bevétele)	517 345	540 854	137 600	134 768	928	938	966
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	607	2 400	200	200	0	0	0
Anyagköltség	2 882	2 220	370	370	0	0	0
Bérek	298 964	368 420	228 140	94 339	57 344	38 229	38 228
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 319	17 235	11 100	4 690	2 729	1 845	1 836
Bérfelrakások	62 615	65 875	41 355	16 693	10 568	7 047	7 047
Értékcsökkenési leírás	6 743	10 280	8 320	2 279	2 265	2 018	1 758
Igénybevett szolgáltatások értéke	90 725	125 675	27 602	20 666	2 422	2 154	2 360
Egyéb szolgáltatások értéke	4 985	6 000	2 920	1 300	540	540	540
Tevékenység ráfordításai	491 840	598 105	320 007	140 537	75 868	51 833	51 769
Egyéb ráfordítások	13 262	14 144	3 468	2 891	176	220	181
Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	12 243	-71 395	-185 875	-8 660	-75 116	-51 115	-50 984
Pü-i műveletek bevételei	2 601 596	290	160	155	5	0	0
Pü-i műveletek ráfordításai	218	15 948 785	0	0	0	0	0
Pü-i műveletek eredménye	2 601 378	-15 948 495	160	155	5	0	0
Adózás előtti eredmény	2 613 621	-16 019 890	-185 715	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
Adófizetési kötelezettség	539	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984

- A működési költségeket 2021.március 31-ig a jelenlegi formában terveztük, áprilistól viszont a céget minimális költségekkel tervezzük üzemeltetni. Kizárólag azokat a költségeket hagytuk meg, amik cégjogi szempontból kötelezően felmerülnek vagy amire már szerződéses kötelezettségünk van 2021. évre.

A BVH Zrt. anyagjellegű ráfordításai

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Irodahelyiségek költsége összesen	18 878	19 510	5 035	5 035	0	0	0
Irodaeszközök, felszerelések ktg. összesen	633	620	170	170	0	0	0
Számítástechnikai költségek összesen	18 325	19 970	6 300	4 892	498	498	412
Közvetített gépjárművek költsége összesen	6 840	5 570	1 525	1 525	0	0	0
Sajtó, kommunikáció	0	0	0	0	0	0	0
Posta, telefon	1 952	2 050	1 397	479	360	279	279
Szakkönyv, folyóirat	155	100	25	25	0	0	0
Nyomtatvány, irodaszer	681	690	40	40	0	0	0
Idegen oktatás költsége	2 524	550	0	0	0	0	0
Szakértői díj: jogi	6 998	7 700	4 450	2 200	750	750	750
Szakértői díj: működési	13 094	30 540	5 830	3 470	814	627	919
Szakértői díj: marketing/HR	409	11 770	170	170	0	0	0
Szakértői díj: vez.ig.	12 537	26 560	2 410	2 410	0	0	0
Szakértői/megbízási díjak összesen	33 038	76 570	12 860	8 250	1 564	1 377	1 669
Belföldi kiküldetés dologi költsége	32	130	80	80	0	0	0
Külföldi kiküldetés dologi költsége	893	0	0	0	0	0	0
Kiküldetések dologi költsége összesen	925	130	80	80	0	0	0
Tagsági díjak	165	25	25	25	0	0	0
Bankköltség, Biztosítás	3 106	3 750	2 640	1 020	540	540	540
Hatósági díjak	593	600	100	100	0	0	0
Üzemi telep költsége összesen	0	0	0	0	0	0	0
Tenderköltségek (Hatósági díjak)	1 286	1 650	180	180	0	0	0
Vállalkozási szakértői díjak	5 650	0	0	0	0	0	0
Pályázati költségek	6 936	1 650	180	180	0	0	0
Marketing költségek	1 527	945	195	195	0	0	0
Egyéb általános: igénybevett sz.k. értéke	2 314	1 165	320	320	0	0	0
Egyéb általános költségek	2 314	1 165	320	320	0	0	0
Működési költségek	98 592	133 895	30 892	22 336	2 962	2 694	2 900

- **Irodahelyiség és irodaeszközök költségei:** A 2021. évre a tervezési premisszák szerinti átlagos fogyasztói árindex (3%) értékével növeltük a költségeket az első negyedévben. Második negyedévtől nem tervezünk irodai bérleti díjat és kapcsolódó költségeket.
- **Számítástechnikai költségek:** Áprilistól kizárólag a microsoft office licenz díjakkal, a DMS iktatóprogram díjával, illetve a könyvelő program díjával számolunk.
- **Gépjárművek költségei:** A 2021. évi tervben két autó bérletének költségeivel számoltunk az első negyedévben, emellett 2db saját tulajdonú gépjármű költségei jelentkeznek még a tervben
- **Szakértői díjak:** Áprilistól csak csökkentett jogi-, illetve könyvelési díjakkal számolunk. Egyéb szakértői díj soron a vállalatcsoport IT rendszereinek átvilágítási megbízásának áthúzódó hatása jelenik meg.
- **Bankköltség és biztosítás:** Áprilistól csökkentett bankköltséggel és egyedül a vezetői felelősségbiztosítással számolunk.
- **Pályázati költségek:** Itt szerepeltetjük a vállalatcsoport szintjén menedzselt közbeszerzési szerződések költségeit és a hozzájuk tartozó hatósági díjakat és egyéb költségeket

Egyéb eredmény

adatok eFt-ban

EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Egyéb bevételek							
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	1 438	3 860	3 750	918	928	938	966
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítés bevétele	132	5	0	0	0	0	0
Egyéb, egyéb bevétel	3 145	580	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek összesen	4 715	4 445	3 750	918	928	938	966
Egyéb ráfordítások							
Elszámolt, bevallott adók, díjak, illetékek, ráfordítása	12 830	12 844	3 468	2 891	176	220	181
Egyéb, egyéb ráfordítás	432	1 300	0	0	0	0	0
Egyéb ráfordítások összesen	13 262	14 144	3 468	2 891	176	220	181
Egyéb bevétel és ráfordítás egyenlege	-8 547	-9 699	282	-1 973	752	718	785

A költségek ellentételezésére kapott támogatás soron, a Fővárosi Közbeszerzési Kft. részére a Fővárosi Önkormányzattól fejlesztési támogatásként nyújtott összeg halasztott bevételként elszámolt ÉCS arányos feloldása kerül kimutatásra 3 750 E Ft értékben.

Az egyéb ráfordításoknál az elszámolt, bevallott adók soron a helyi iparüzési innovációs és egyéb adók kerültek kimutatásra. Ebben jelentős változás nem mutatható ki a bázis időarányos időszakhoz képest.

Pénzügyi eredmény

Az összeolvadás kapcsán készítendő beolvadási vagyonmérleg tervezetben a piaci részesedések értékelésének meghatározásakor – mind a könyvvizsgálóval, mind a belső döntéshozókkal egyeztetve – az a döntés született, hogy a BGYH Zrt. kivételével a részesedések értékelése eszköz alapon történik. Tekintettel arra, hogy a független szakértő általi cégértékelés még folyamatban van és a terv készítésekor még nem áll rendelkezésre végleges adat, ezért a Vállalat a tagvállalatok Saját Tőke értékén szerepelteti könyveiben a részesedéseit. Legutóbb 2018-ban történt független szakértő általi piaci részesedés-értékelés, így a mostani különbözet, közel 16Mrd Ft értékvesztésként kerül elszámolásra.

A részesedések értékelésének eredményét az alábbi táblázat szemlélteti:

Tagvállalati saját tőke és BVH Zrt. részesedés kimutatása										
M Ft-ban										
Évek	Megnevezés	BVH Zrt.	BGYH Zrt.	BTI Zrt.	FÖKÉTÜSZ Kft.	FÖTÁV Zrt.	FÖKERT Zrt.	FKF Zrt.	Fővárosi Közbizs Kft.	Összesen
2020.09.30. tény	Jegyzett tőke	50 370	4 434	1 060	229	28 392	969	15 439	0	50 523
	Főkeletarték	42 176	10 394	1 028	45	4 526	665	14 762	0	31 420
	Eredménytartók	213	11 752	1 868	348	1 858	472	-2 356	0	13 942
	Lekötött tartalék		1 000		24	28		2 193	0	3 244
	Értékelési tartalék	34 122							0	0
	Adózott eredmény	19	-1 594	-589	-226	918	23	-6 189	0	-7 660
	Saját tőke	126 900	25 986	3 367	418	35 722	2 129	23 849	0	91 469
	Várható Piaci érték		34 000							8 014
BVH Mérlegében Részesedések értéke 2017.12.31			19 580	1 460	690	28 602	4 690	47 740	103	102 865
Elszámolt érték helyesbítés 2018.12.31			25 482	3 141	55	5 126	318	0	0	34 122
Elszámolt értékvesztés 2018.12.31			0	0	0	0	0	-10 776	-103	-10 879
Módosított részesedés értéke BVH-ban 2018.12.31-től			45 062	4 601	745	33 728	5 008	36 964	0	126 108
BVH könyvszerinti r. érték és saját tőke eltérés 2020.09.30.			-11 062	-1 234	-327	1 993	-2 879	-13 115	0	-26 625
Döntési pont:										0
Érték helyesbítés (korrekció) (mérleg hatás)			-11 062	-1 234	-55	1 993	-318	0	0	-10 676
Értékvesztés elszámolás (eredmény hatás)			0	0	-272	0	-2 561	-13 115	0	-15 949
Várható részesedés érték a könyvekben			34 000	3 367	418	35 722	2 129	23 849	0	99 484
Várható eltérés a tagvállalatoktól			0	0	0	0	0	0	0	0

A saját tőke értékekre való ráállás hatására az FKF Zrt. részesedését értékekben 13,1Mrd Ft értékvesztést, míg a Fökert Zrt. esetében 2,6Mrd Ft és a Fökétűsz Kft. esetében 272Mft értékvesztést számoltunk el.

adatok eFt-ba

PÉNZÜGYI EREDMÉNY	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	12 243	-71 395	-185 875	-8 660	-75 116	-51 115	-50 984
Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 600 000	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapott vállalkozástól kapott	2 600 000	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	1 596	290	160	155	5	0	0
Ebből: kapott vállalkozástól kapott	1 596	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	2 601 596	290	160	155	5	0	0
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	15 948 785	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	218	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	218	15 948 785	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	2 601 378	-15 948 495	160	155	5	0	0
Adózás előtti eredmény	2 613 621	-16 019 890	-185 715	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
Adófizetési kötelezettség	539	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984

A BVH Zrt. amortizációs költségei

A 2021. év végi terv értékcsökkenési leírásnál kizárólag a meglévő eszközök terv szerinti értékcsökkenésével számolunk.

adatok eFt-ban

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Értékcsökkenési leírás összesen	6 743	10 280	8 320	2 279	2 265	2 018	1 758

2. fejezet: Humánpolitikai célkitűzések

A személyi jellegű ráfordítások alakulása

A bérköltség és a személyi jellegű ráfordítások 2021. első negyedévében a 2020-as évhez képest minimálisan változnak. Kizárólag a Vezérigazgatói és kabinetvezetői költségek 01.01-től való csökkenésével kalkuláltunk, ezek pótlásával nem számoltunk. Ezen felül 03.31-ig változatlan létszámmal és bérekkel terveztünk. Tekintettel arra, hogy az egyesülési koncepció konkrét lépései még nem ismertek, nem tudjuk, hogy mely funkciók, illetve munkavállalók lesznek továbbra is részei a cégcsoportnak, így azzal a feltételezéssel élünk, hogy a munkavállalók pótlását a tagvállalatoknál fokozatosan a BVH

munkatársaival oldják meg, amennyiben ez lehetséges. Ezen koncepció alapján a munkavállalók létszámát, illetve arányosan a kapcsolódó személyi költségeiket a 2. negyedévben 25%-kal csökkentettük, míg a 3. negyedévben újabb 25%-kal csökkentettük. Azért szükséges terveznünk itt a kollégák bérét 04.01-től akkor is, ha a tagvállaltoknál töltene majd be további funkciót, mert a tagvállalati tervekben ők nem szerepelnek, így össz-vállalati szinten meg kell jelennie a költségüknek. 2021.04.01-től nem terveztünk az FB és IG tagok tiszteletdíját.

adatok eFt-ban

a létszámadatok éves átlagos létszámok

adatok eFt-ban

BÉRKÖLTSÉG ÉS BÉRJÁRULÉK	me.	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
Szervezetirányítási létszám és bérköltség								
Vezetők	fő	6	7	4	6	5	3	3
Bérköltség	eFt	94 110	139 615	83 551	30 383	22 787	15 191	15 190
Alkalmazottak	fő	17	19	12	18	14	9	9
Bérköltség	eFt	145 540	165 125	126 709	46 076	34 557	23 038	23 038
Megbízási jogviszonyban álló	fő	13	13	4	14	0	0	0
Megbízási díj bérköltsége	eFt	59 314	63 680	17 880	17 880	0	0	0
Szervezetirányítási létszám	fő	36	39	20	38	19	12	12
Bérköltség	eFt	298 964	368 420	228 140	94 339	57 344	38 229	38 228
Bérráfordítások	eFt	62 615	65 875	41 355	16 693	10 568	7 047	7 047
Összes létszám	fő	36	39	20	38	19	12	12
Bérköltség összesen	eFt	298 964	368 420	228 140	94 339	57 344	38 229	38 228
Bérráfordítások összesen	eFt	62 615	65 875	41 355	16 693	10 568	7 047	7 047
Személyi jellegű egyéb kifizetések	eFt	24 319	17 235	11 100	4 690	2 729	1 845	1 836
Személyi jellegű ráfordítások össz	eFt	385 898	451 530	280 595	115 722	70 641	47 121	47 111

3. fejezet: Mérleg prognózis

A 2021. évi mérlegtervben az alábbi változások prognosztizálhatók:

- A befektetett eszközök között kimutatott Immateriális javak a 2019. évhez képest a tervidőszakban elszámolásra kerülő beruházás növekménnyel és az immateriális javakhoz kapcsolódó értékcsökkenések elszámolásának értékével változnak.
A tárgyi eszközök értékét a havonta elszámolásra kerülő értékcsökkenés változtatja.
- Befektetett pénzügyi eszközökön belül a tartós részesedések között kizárólag a BGYH részeseiséértéke kerül kimutatásra. Tekintettel arra, hogy még nem készült el a kiválási vagyonmérleg tervezet, azzal számoltunk, hogy kizárólag a BGYH-hoz kapcsolódó pénzügyi befektetési-, illetve saját tőke elemek maradnak meg a BVH Zrt.-ben.
- 2021. év végére a közbeszerzési eljárások teljeskörű lezárásával számolunk, ezért a befejezetlen termelés soron nulla értéket szerepeltetünk.
- Aktív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a tárgyidőszakban kifizetett, de a következő évet terhelő költségek.
- A rövid lejáratú kötelezettségek mérlegsora alapvetően munkabérek, bérráfordítások, egyéb adókötelezettségek és személyi jellegű kifizetésekből eredő értékeket tartalmazza. Továbbá a szállító állomány is itt kerül kimutatásra.
- A passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra a halasztott bevételek között a Fővárosi Közbeszerzési Kft. beolvadása okán könyveinkbe kerülő Önkormányzati támogatás. A támogatásból megvásárolt eszközök tárgyidőszaki értékcsökkenésével azonos értékben kerül a halasztott bevétel feloldásra és ezzel egyidőben az egyéb bevételek között is elszámolásra.

MÉRLEG	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv
Befektetett eszközök	126 140 050	99 506 670	34 014 799
Immateriális javak	19 327	14 052	10 150
Vagyon értékű jogok	7 347	4 078	2 183
Szellemi termékek	11 980	9 974	7 967
Tárgyi eszközök	12 323	9 067	4 649
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 323	9 067	4 649
Befektetett pénzügyi eszközök	126 108 400	99 483 551	34 000 000
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	91 986 400	76 037 615	19 580 000
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	34 122 000	23 445 936	14 420 000
Forgóeszközök	3 229 678	1 302 131	850 946
Készletek	9 091	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 091	0	0
Követelések	2 640 314	703 350	701 000
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	37 730	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 601 569	700 000	700 000
Egyéb követelések	1 015	3 350	1 000
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	580 273	598 781	149 946
Pénztár, csekkek	10	0	0
Bankbetétek	580 263	598 781	149 946
Aktív időbeli elhatárolás	3 016	3 500	100
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 992	3 500	100
Eszközök összesen	129 372 744	100 812 301	34 865 845
Saját tőke	129 281 075	100 185 120	34 306 262
Jegyzett tőke	50 370 000	50 370 000	4 459 000
Tőketartalék	42 175 992	42 175 992	15 271 000
Eredménytartalék	0	213 082	341 977
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	34 122 000	23 445 936	14 420 000
Adózott eredmény	2 613 083	-16 019 890	-185 715
Céltartalékok	0	0	0
Kötelezettségek	41 380	549 100	529 146
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	41 380	549 100	529 146
Vevőktől kapott előlegek	3 238	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 494	1 600	1 288
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	500 000	500 000
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 648	47 500	27 858
Passzív időbeli elhatárolások	50 289	78 081	30 437
Költségek, ráfordít. passzív időbeli elhatárolása	39 186	70 834	26 940
Halasztott bevételek	11 103	7 247	3 497
Források összesen	129 372 744	100 812 301	34 865 845

4. fejezet: Likviditási prognózis

A 2021. évi likviditás alakulásánál az alábbi feltételezésekkel éltünk

- Az első negyedévre továbbra is fő bevételi forrás a leányvállalatoktól kapott menedzsment szolgáltatási díj, mely kiegészül az első negyedévben az utolsó lezárt közbeszerzési eljárásból származó díjbevéttel.
- Első negyedév végén a kiválással egyidejűleg azzal a feltételezéssel éltünk, hogy a beolvadó rész viszi a korábban beolvadt Közbeszerzési Kft. pénzeszközeit is, mivel a saját tőke értékében sem szerepelnek

Mindezek eredményeképpen a Társaság 2021. évi záró pénzállománya 149 946 E Ft. Ezen események figyelembevételével a Likviditási terv tábla a következők szerint alakul.

adatok eFt-ban

LIKVIDITÁSI TERV	I. negyed év			II. negyed év			III. negyed év			IV. negyed év		
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Nyitó összes pénzeszköz állomány	598 781	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
Nyitó lekötött pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyitó szabad pénzeszköz állomány	598 781	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
Egyéb tevékenység árbevétele (ÁFA-val)	56 579	56 579	56 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
nem közszolgáltatási- tevékenység árbevétele	56 579	56 579	56 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapott kamatok	0	0	155	0	0	5	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	56 579	56 579	56 988	0	0	5	0	0	0	0	0	0
Rendelkezésre álló pénzeszköz	655 360	660 413	666 652	323 946	303 033	282 224	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
Működési Szállítói kifizetések	6 939	6 539	14 117	1 092	1 092	1 219	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 288
Bér + Személyi jellegű kifizetések	19 366	18 956	29 104	11 244	11 184	18 435	7 516	7 456	12 290	7 516	7 456	12 287
Bérráruk	14 485	14 433	19 379	8 716	8 677	12 385	5 811	5 785	8 257	5 811	5 785	8 259
Egyéb adók, járulékok	0	0	2 891	0	0	176	0	0	220	0	0	181
Bankköltség	140	140	140	70	70	70	70	70	70	70	70	70
ÁFA befizetés	10 596	10 681	9 183	-209	-209	-236	-194	-194	-194	-194	-188	-250
Egyéb kifizetés	0	0	267 892	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	51 526	50 749	342 706	20 913	20 814	32 049	14 224	14 138	21 664	14 224	14 144	21 835
Pénzeszköz többlet/hiány	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781	149 946
Záró szabad pénzeszköz állomány	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781	149 946

5. fejezet: Fejlesztési, beruházási célkitűzések

A 2021. évre nem tervezünk beruházást.

Budapest, 2020. december „9”.



dr. Walter Katalin
vezérigazgató

Tevékenységek hozamainak, közvetlen költségeinek és az így képződött Fedezetének tervezése, ebből a Fe! Nem Osztott Költségeket levonva számolható a Tév. eredménye.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	A1Tk - TEVÉKENYSÉG AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/2019	2021/2020	2020 %	2021 %				
1.1.1.	Közzolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.1.2.	Megvalósítási megállapodás alapján leszámított árbevétel Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.1.3.	Közzolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele piaci forrásból	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.1.4.	Árbevételeként kimutatandó, a tevékenységet megillető állami támogatás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.1.	Közzolgáltatás nettó árbevétele összesen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.2.1.	Egyéb, nem közzolgáltatási tevékenység árbevétele	557 343	543 100	133 650	133 650	24,0 %	24,6 %	100,5 %	97,1 %	133 650	0	0	0
1.2.2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.2.3.	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel Főv. Önkormányzattól	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	0,4 %	0,1 %	200	0	0	0
1.2.	Piaci tevékenység nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	101,0 %	97,3 %	133 850	0	0	0
1.	Értékesítés nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	101,0 %	97,3 %	133 850	0	0	0
2.1.	Működési és egyéb célú pénzeszköz átadás, támogatás Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.2.	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból	1 438	3 860	3 750	3 750	260,8 %	97,2 %	0,7 %	2,7 %	918	928	938	966
2.3.	Egyéb - egyéb bevételek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.	Egyéb bevételek	1 438	3 860	3 750	3 750	260,8 %	97,2 %	0,7 %	2,7 %	918	928	938	966
3.1.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	-1,7 %	0,0 %	0	0	0	0
3.2.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
3.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	-1,7 %	0,0 %	0	0	0	0
4.	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	514 068	540 269	137 600	137 600	26,8 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 768	928	938	966
5.1.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
5.2.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	0,4 %	0,1 %	200	0	0	0
5.	ELÁBÉ és közvetített szolg értéke összesen	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	0,4 %	0,1 %	200	0	0	0
6.	Saját tevékenység hozama	513 461	537 869	137 400	137 400	26,8 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
7.	Közvetlen anyagköltség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.1.	Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.2.	Külső munkaerő közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.3.	Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.4.	Belső szolgáltatások költsége, költségterítése (+/-)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.	Közvetlen szolgáltatások összesen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
9.	Változó termelési ktg.	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
10.	Hozzáadott érték	513 461	537 869	137 400	137 400	26,8 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
11.1.	Bérköltség közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.3.	Béjárulékok közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.	Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
12.	Közvetlen értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
13.	Közvetlen saját erőforrás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.	Összes közvetlen költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.	Tevékenység fedezete	513 461	537 869	137 400	137 400	26,8 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
FN.	Szétosztott FNOK	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
TE.	Tevékenység eredménye	513 461	537 869	137 400	137 400	26,8 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966

Tevékenységekre/szervezetekre bontva, összesítve mutatja be az A1 táblából származó hozamokat és ezt követően a tevékenység eredményét.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: *teljes év*

Adatok E Ft-ban

A2 - TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE 1 Szervezeti szintek	Tevékenység	1.1.1 Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele Főv. Önkormányzattól	1.2.1 Egyéb, nem közszolgáltatási tevékenység árbevétele	1.2.3 Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel Főv. Önkormányzattól	1.2 Piaci tevékenység nettó árbevétele	1 Értékesítés nettó árbevétele	2.2 Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból	2 Egyéb bevételek	4 Tevékenység teljes hozama (bevétele)	TE Tevékenység eredménye
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	001 / Menedzsment szolgáltatás	0	133 650	200	133 850	133 850	0	0	133 850	133 650
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	003 / Tulajdonosi irányítási és egyéb közszolgáltatás-szervezési feladatok	0	0	0	0	0	3 750	3 750	3 750	3 750
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	ÖSSZESEN	0	133 650	200	133 850	133 850	3 750	3 750	137 600	137 400
1 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	MINDÖSSZESEN	0	133 650	200	133 850	133 850	3 750	3 750	137 600	137 400

Tevékenységekre/szervezetekre bontva, összesítve mutatja be az A1 táblából származó hozamokat és ezt követően a tevékenység eredményét.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: teljes év

adatok E Ft-ban

A2 - TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE 1		1.1.1	1.2.1	1.2.3	1.2	1	2.2	2	4	TE
Szervezeti szintek	Tevékenység	Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele Főv. Önkormányzattól	Egyéb, nem közszolgáltatási tevékenység árbevétele	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel Főv. Önkormányzattól	Piaci tevékenység nettó árbevétele	Értékesítés nettó árbevétele	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból	Egyéb bevételek	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	Tevékenység eredménye
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	001 / Menedzsment szolgáltatás	0	133 650	200	133 850	133 850	0	0	133 850	133 650
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	003 / Tulajdonosi irányítási és egyéb közszolgáltatás-szervezési feladatok	0	0	0	0	0	3 750	3 750	3 750	3 750
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	ÖSSZESEN	0	133 650	200	133 850	133 850	3 750	3 750	137 600	137 400
1 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	MINDÖSSZESEN	0	133 650	200	133 850	133 850	3 750	3 750	137 600	137 400

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

terv jóváhagyva: -

A3 - TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE 2		1	2	4	5	6	10	15	TE
Szervezeti szintek	Tevékenység	Értékesítés nettó árbevétele	Egyéb bevételek	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások értéke összesen	Saját tevékenység hozama	Hozzáadott érték	Tevékenység fedezete	Tevékenység eredménye
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	001 / Menedzsment szolgáltatás	133 850	0	133 850	200	133 650	133 650	133 650	133 650
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	003 / Tulajdonosi irányítási és egyéb közszolgáltatás-szervezési feladatok	0	3 750	3 750	0	3 750	3 750	3 750	3 750
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	ÖSSZESEN	133 850	3 750	137 600	200	137 400	137 400	137 400	137 400
1 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	MINDÖSSZESEN	133 850	3 750	137 600	200	137 400	137 400	137 400	137 400

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

terv jóváhagyva: -

A3 - TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE 2									
Szervezeti szintek	Tevékenység	1 Értékesítés nettó árbevétele	2 Egyéb bevételek	4 Tevékenység teljes hozama (bevétele)	5 ELÁBÉ és közzvetített szolg értéke összesen	6 Saját tevékenység hozama	10 Hozzáadott érték	15 Tevékenység fedezete	TE Tevékenység eredménye
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	001 / Menedzsment szolgáltatás	133 850	0	133 850	200	133 650	133 650	133 650	133 650
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	003 / Tulajdonosi irányítási és egyéb közszolgáltatás-szervezési feladatok	0	3 750	3 750	0	3 750	3 750	3 750	3 750
0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	ÖSSZESEN	133 850	3 750	137 600	200	137 400	137 400	137 400	137 400
1 - BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt.	MINDÖSSZESEN	133 850	3 750	137 600	200	137 400	137 400	137 400	137 400

Adott szinten összesített Eredménykimutatás. A közvetlen és közvetett költségek, valamint a Fedezet kerülnek bemutatásra. Értékeit az A1, B4, B5, C1, C2, C3, C4 táblákból veszi.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2k - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
1.1.	Közszolgáltatás nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.2.	Piaci tevékenység nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	100,9 %	97,3 %	133 850	0	0	0
1.	Értékesítés nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	100,9 %	97,3 %	133 850	0	0	0
2.	Egyéb bevételek	4 715	4 445	3 750	3 750	79,5 %	84,4 %	0,8 %	2,7 %	918	928	938	966
3.1.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	-1,7 %	0,0 %	0	0	0	0
3.2.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
3.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	-1,7 %	0,0 %	0	0	0	0
4.	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	517 345	540 854	137 600	137 600	26,6 %	25,4 %	100,0 %	100,0 %	134 768	928	938	966
5.1.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
5.2.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	0,4 %	0,1 %	200	0	0	0
5.	ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások értéke összesen	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	0,4 %	0,1 %	200	0	0	0
6.	Saját tevékenység hozama (bevétele)	516 738	538 454	137 400	137 400	26,6 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
7.	Közvetlen anyagköltség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.1.	Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.2.	Külső munkaerő közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.3.	Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.4.	Belső szolgáltatások költsége, költségterítése (+/-)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
8.	Közvetlen szolgáltatások összesen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
9.	Változó termelési költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
10.	Hozzáadott érték	516 738	538 454	137 400	137 400	26,6 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
11.1.	Bérköltség közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.3.	Bérfelárak közvetlen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
11.	Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
12.	Közvetlen értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
13.	Közvetlen saját erőforrás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.	Összes közvetlen költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.	Fedezet I.	516 738	538 454	137 400	137 400	26,6 %	25,5 %	100,0 %	100,0 %	134 568	928	938	966
16.	Közvetett anyagköltség	2 882	2 220	370	370	12,8 %	16,7 %	0,4 %	0,3 %	370	0	0	0
17.1.	Bérköltség közvetett	298 964	368 420	228 140	228 140	76,3 %	61,9 %	68,4 %	166,0 %	94 339	57 344	38 229	38 228
17.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetett	24 319	17 235	11 100	11 100	45,6 %	64,4 %	3,2 %	8,1 %	4 690	2 729	1 845	1 836
17.3.	Bérfelárak közvetett	62 615	65 875	41 355	41 355	66,0 %	62,8 %	12,2 %	30,1 %	16 693	10 568	7 047	7 047
17.	Közvetett személyi jellegű ráfordítások	385 898	451 530	280 595	280 595	72,7 %	62,1 %	83,9 %	204,2 %	115 722	70 641	47 121	47 111
18.1.	Igénybevett szolgáltatások értéke közvetett	90 725	125 675	27 602	27 602	30,4 %	22,0 %	23,3 %	20,1 %	20 666	2 422	2 154	2 360
18.2.	Külső munkaerő közvetett	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
18.3.	Egyéb szolgáltatások értéke közvetett	4 985	6 000	2 920	2 920	58,6 %	48,7 %	1,1 %	2,1 %	1 300	540	540	540
18.	Közvetett szolgáltatások értéke összesen	95 710	131 675	30 522	30 522	31,9 %	23,2 %	24,5 %	22,2 %	21 966	2 962	2 694	2 900
19.	Közvetett értékcsökkenési leírás	6 743	10 280	8 320	8 320	123,4 %	80,9 %	1,9 %	6,1 %	2 279	2 265	2 018	1 758
20.	Összes közvetett költség	491 233	595 705	319 807	319 807	65,1 %	53,7 %	110,6 %	232,8 %	140 337	75 868	51 833	51 769
21.	Egyéb ráfordítások	13 262	14 144	3 468	3 468	26,1 %	24,5 %	2,6 %	2,5 %	2 891	176	220	181
22.	Szervezeti ráfordítások	504 495	609 849	323 275	323 275	64,1 %	53,0 %	113,3 %	235,3 %	143 228	76 044	52 053	51 950
23.	Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	12 243	-71 395	-185 875	-185 875	-1518,2 %	260,3 %	-13,3 %	-135,3 %	-8 660	-75 116	-51 115	-50 984
23a.	Üzemi/üzleti eredménye + ÉCS (EBITDA)	18 986	-61 115	-177 555	-177 555	-935,2 %	290,5 %	-11,4 %	-129,2 %	-6 381	-72 851	-49 097	-49 226

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2k - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
24.1.	Pü-i műveletek bevételei	2 601 596	290	160	160	0,0 %	55,2 %	0,1 %	0,1 %	155	5	0	0
24.2.	Pü-i műveletek ráfordításai	218	15 948 785	0	0	0,0 %	0,0 %	2962,0 %	0,0 %	0	0	0	0
24.	Pü-i műveletek eredménye	2 601 378	-15 948 495	160	160	0,0 %	0,0 %	-2961,9 %	0,1 %	155	5	0	0
25.	Adózás előtti eredmény	2 613 621	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	-2975,2 %	-135,2 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
26.	Adófizetési kötelezettség	539	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
27.	Adózott eredmény	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	-2975,2 %	-135,2 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
28.	FNOK	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %			0	0	0	0
29.	FNOK felosztása utáni eredmény	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %			-8 505	-75 111	-51 115	-50 984

A Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak részletes megtervezése. Az Üzemi eredményt, mint kiindulási értéket a B1 táblából veszi.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B4k - PÉNZÜGYI EREDMÉNY AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
A.	Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	12 243	-71 395	-185 875	-185 875	-1518,2 %	260,3 %	0,4 %	100,1 %	-8 660	-75 116	-51 115	-50 984
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 600 000	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
13.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 600 000	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 596	290	160	160	10,0 %	55,2 %	0,0 %	-0,1 %	155	5	0	0
16.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 596	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
17.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 601 596	290	160	160	0,0 %	55,2 %	0,0 %	-0,1 %	155	5	0	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
18.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
20.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	15 948 785	0	0	0,0 %	0,0 %	-99,6 %	0,0 %	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	218	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
22.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	218	15 948 785	0	0	0,0 %	0,0 %	-99,6 %	0,0 %	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	2 601 378	-15 948 495	160	160	0,0 %	0,0 %	99,6 %	-0,1 %	155	5	0	0
C.	Adózás előtti eredmény	2 613 621	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	100,0 %	100,0 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
X.	Adófizetési kötelezettség	539	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.	Adózott eredmény	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	100,0 %	100,0 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984

A közvetett költségek tervezésére szolgál, a C1a és a C1b
segédlapokból veszi az értékeket. Nem tartalmazza az ÉCS-t és a
Személyi jellegű költségeket!

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év** tervek jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C1k - ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi tervek hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
1.1.	Iroda bérleti díj	14 494	15 000	3 870	3 870	26,7 %	25,8 %	11,2 %	12,5 %	3 870	0	0	0
1.2.	Iroda operatív lízing költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.3.	Iroda üzemeltetési anyag, energia	237	130	30	30	12,7 %	23,1 %	0,1 %	0,1 %	30	0	0	0
1.4.	Iroda üzemeltetési szolgáltatás	3 123	3 280	865	865	27,7 %	26,4 %	2,4 %	2,8 %	865	0	0	0
1.5.	Iroda karbantartás, javítás	1 024	1 100	270	270	26,4 %	24,5 %	0,8 %	0,9 %	270	0	0	0
1.	Irodahelyiségek költsége összesen	18 878	19 510	5 035	5 035	26,7 %	25,8 %	14,6 %	16,3 %	5 035	0	0	0
2.1.	Irodai eszköz bérleti díja	542	600	150	150	27,7 %	25,0 %	0,4 %	0,5 %	150	0	0	0
2.2.	Irodai eszköz operatív lízing költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.3.	Irodai eszköz üzemeltetési anyag	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.4.	Irodai eszköz karbantartás, javítás	91	20	20	20	22,0 %	100,0 %	0,0 %	0,1 %	20	0	0	0
2.	Irodaszervezők, felszerelések kgt. összesen	633	620	170	170	26,9 %	27,4 %	0,5 %	0,6 %	170	0	0	0
3.1.	Szám. techn. eszköz bérleti díj	1 875	2 100	1 360	1 360	72,5 %	64,8 %	1,6 %	4,4 %	600	285	285	190
3.2.	Szám. techn. eszköz operatív lízing költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
3.3.	Szám. techn. eszköz üzemeltetési anyag	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
3.4.	Szoftver karbantartás	16 450	17 840	4 940	4 940	30,0 %	27,7 %	13,3 %	16,0 %	4 292	213	213	222
3.5.	Hardver karbantartás, javítás	0	30	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
3.	Számítástechnikai költségek összesen	18 325	19 970	6 300	6 300	34,4 %	31,5 %	14,9 %	20,4 %	4 892	498	498	412
4.1.	Közvetett gépjárművek bérleti díja	4 583	2 960	660	660	14,4 %	22,3 %	2,2 %	2,1 %	660	0	0	0
4.2.	Közvetett gépjárművek operatív lízing költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
4.3.	Közvetett gépjárművek üzemanyaga	1 964	1 400	300	300	15,3 %	21,4 %	1,0 %	1,0 %	300	0	0	0
4.4.	Közvetett gépjárművek üzemeltetési költség	293	1 210	565	565	192,8 %	46,7 %	0,9 %	1,8 %	565	0	0	0
4.	Közvetett gépjárművek költsége összesen	6 840	5 570	1 525	1 525	22,3 %	27,4 %	4,2 %	4,9 %	1 525	0	0	0
5.	Sajtó, kommunikáció	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
6.	Posta, telefon	1 952	2 050	1 397	1 397	71,6 %	68,1 %	1,5 %	4,5 %	479	360	279	279
7.	Szakkönyv, folyóirat	155	100	25	25	16,1 %	25,0 %	0,1 %	0,1 %	25	0	0	0
8.	Nyomtatvány, irodaszer	681	690	40	40	5,9 %	5,8 %	0,5 %	0,1 %	40	0	0	0
9.	Szállásköltség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
10.	Idegen oktatás költsége	2 524	550	0	0	0,0 %	0,0 %	0,4 %	0,0 %	0	0	0	0
11.	Munkaruha	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
12.	Külső munkaadó közvetített	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
13.1.	Szakértői díj: jogi terület	6 998	7 700	4 450	4 450	63,6 %	57,8 %	5,8 %	14,4 %	2 200	750	750	750
13.2.	Szakértői díj: gazdasági terület	13 094	30 540	5 830	5 830	44,5 %	19,1 %	22,8 %	18,9 %	3 470	814	627	919
13.3.	Szakértői díj: termelési terület	409	11 770	170	170	41,6 %	1,4 %	8,8 %	0,6 %	170	0	0	0
13.4.	Szakértői díj: egyéb	12 537	26 560	2 410	2 410	19,2 %	9,1 %	19,8 %	7,8 %	2 410	0	0	0
13.	Szakértői/megbízási díjak összesen	33 038	76 570	12 860	12 860	38,9 %	16,8 %	57,2 %	41,6 %	8 250	1 564	1 377	1 669
14.1.	Belföldi kiküldetés dologi költsége	32	130	80	80	250,0 %	61,5 %	0,1 %	0,3 %	80	0	0	0
14.2.	Külföldi kiküldetés dologi költsége	893	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.	Kiküldetések dologi költsége összesen	925	130	80	80	8,6 %	61,5 %	0,1 %	0,3 %	80	0	0	0
15.	K + F	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
16.	Tagsági díjak	165	25	25	25	15,2 %	100,0 %	0,0 %	0,1 %	25	0	0	0
17.	Bankköltség, Biztosítás	3 106	3 750	2 640	2 640	85,0 %	70,4 %	2,8 %	8,5 %	1 020	540	540	540
18.	Hatósági díjak	593	600	100	100	16,9 %	16,7 %	0,4 %	0,3 %	100	0	0	0
19.1.	Üzemi telep bérleti díj	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.2.	Üzemi telep operatív lízing költség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.3.	Üzemeltetési anyag, energia	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.4.	Üzemi telep üzemeltetési szolgáltatás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.5.	Üzemi telep karbantartás, javítás	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.	Üzemi telep költsége összesen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
20.1.	Tenderköltségek (Hatósági díjak)	1 286	1 650	180	180	14,0 %	10,9 %	1,2 %	0,6 %	180	0	0	0
20.2.	Vállalkozási szakértői díjak	5 650	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0

adatok E Ft-ban

Ssz.	C1k - ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
20.	Pályázati költségek	6 936	1 650	180	180	2,6 %	10,9 %	1,2 %	0,6 %	180	0	0	0
21.	Marketing költségek	1 527	945	195	195	12,8 %	20,6 %	0,7 %	0,6 %	195	0	0	0
22.1.	Egyéb általános: anyagköltség	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
22.2.	Egyéb általános: igénybevett szolgáltatások értéke	2 314	1 165	320	320	13,8 %	27,5 %	0,9 %	1,0 %	320	0	0	0
22.3.	Egyéb általános: egyéb szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
22.	Egyéb általános költségek	2 314	1 165	320	320	13,8 %	27,5 %	0,9 %	1,0 %	320	0	0	0
ÁK.	Általános költségek	98 592	133 895	30 892	30 892	31,3 %	23,1 %	100,0 %	100,0 %	22 336	2 962	2 694	2 900
KA.	Közzetett anyagköltség összesen	2 882	2 220	370	370	12,8 %	16,7 %			370	0	0	0
KI.	Közzetett igénybevett szolgáltatások értéke összesen	90 725	125 675	27 602	27 602	30,4 %	22,0 %			20 666	2 422	2 154	2 360
KE.	Közzetett egyéb szolgáltatások értéke összesen	4 985	6 000	2 920	2 920	58,6 %	48,7 %			1 300	540	540	540
rö.	ell: 100%	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %			0	0	0	0

Immat. javak és Tárgyi eszközök Értécsökkenésének tervezése.
Az A1 táblában e költségek közvetlen része kerül tervezésre, a maradék a B2 táblában rögzül, mint közvetett ÉCS.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C2k - ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/2019	2021/2020	2020 %	2021 %				
I.1.T.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.1.SZ.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.2.T.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.2.SZ.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.3.T.	Vagyoni értékű jogok / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.3.SZ.	Vagyoni értékű jogok / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	2 804	3 020	0	0	0,0 %	0,0 %	29,4 %	0,0 %	0	0	0	0
I.4.T.	Szellemi termékek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.4.SZ.	Szellemi termékek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	1 377	2 005	0	0	0,0 %	0,0 %	19,5 %	0,0 %	0	0	0	0
I.5.T.	Üzleti vagy cégtér / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.5.SZ.	Üzleti vagy cégtér / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.T.	Immateriális javak / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.SZ.	Immateriális javak / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	4 181	5 025	0	0	0,0 %	0,0 %	48,9 %	0,0 %	0	0	0	0
II.1.T.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.1.SZ.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.2.T.	Műszaki berendezések, gépek, járművek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.2.SZ.	Műszaki berendezések, gépek, járművek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.3.T.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.3.SZ.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	2 562	5 255	8 320	8 320	324,7 %	158,3 %	51,1 %	100,0 %	2 279	2 265	2 018	1 758
II.T.	Tárgyi eszközök / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.SZ.	Tárgyi eszközök / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	2 562	5 255	8 320	8 320	324,7 %	158,3 %	51,1 %	100,0 %	2 279	2 265	2 018	1 758
T.	Technológiai folyamat eszközeinek écs leírása összesen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
SZ.	Szervezetirányítás eszközeinek écs leírása összesen	6 743	10 280	8 320	8 320	123,4 %	80,9 %	100,0 %	100,0 %	2 279	2 265	2 018	1 758
É.	Értécsökkenési leírás összesen	6 743	10 280	8 320	8 320	123,4 %	80,9 %	100,0 %	100,0 %	2 279	2 265	2 018	1 758

Az összes foglalkoztatott átlagos létszámának és éves költségeinek tervezésére szolgál. Az A1 táblában e költségek közvetlen része kerül tervezésre, a maradék a B2 táblában rögzül, mint közvetett költség.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év** tervek jóváhagyva: -

Ssz.	C3k - BÉRKÖLTSÉG ÉS BÉRJÁRULÉK AGGREGÁLT	me.	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi tervek hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
							2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
Technológiai létszám és bérköltség														
TV.	Vezetők	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.1.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
TA.	Alkalmazottak I.	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.2.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
ITI.	Termelésirányító	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.3.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
TPR.	Projektmenedzserek	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.4.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
TE.	Egyéb termelő szem.	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.5.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
TM.	Megbízási jogviszonyban álló	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.6.	Megbízási díj bérköltsége	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.	Technológiai létszám	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
1.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.	Bérráfordítások	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
Szervezetirányítási létszám és bérköltség														
NTV.	Vezetők	fő	6	7	4	4	66,7 %	57,1 %	17,9 %	20,0 %	6	5	3	3
2.1.	Bérköltség	eFt	94 110	139 615	83 551	83 551	88,8 %	59,8 %	30,9 %	29,8 %	30 383	22 787	15 191	15 190
NTA.	Alkalmazottak	fő	17	19	12	12	70,6 %	63,2 %	48,7 %	60,0 %	18	14	9	9
2.2.	Bérköltség	eFt	145 540	165 125	126 709	126 709	87,1 %	76,7 %	36,6 %	45,2 %	46 076	34 557	23 038	23 038
NTU.	Ügyintéző I.	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.3.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
NTFI.	Nem termelő fizikai	fő	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
2.4.	Bérköltség	eFt	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
NTM.	Megbízási jogviszonyban álló	fő	13	13	4	4	30,8 %	30,8 %	33,3 %	20,0 %	14	0	0	0
2.5.	Megbízási díj bérköltsége	eFt	59 314	63 680	17 880	17 880	30,1 %	28,1 %	14,1 %	6,4 %	17 880	0	0	0
B.	Szervezetirányítási létszám	fő	36	39	20	20	55,6 %	51,3 %	100,0 %	100,0 %	38	19	12	12
2.	Bérköltség	eFt	298 964	368 420	228 140	228 140	76,3 %	61,9 %	81,6 %	81,3 %	94 339	57 344	38 229	38 228
II.	Bérráfordítások	eFt	62 615	65 875	41 355	41 355	66,0 %	62,8 %	14,6 %	14,7 %	16 693	10 568	7 047	7 047
C.	Összes létszám	fő	36	39	20	20	55,6 %	51,3 %	100,0 %	100,0 %	38	19	12	12
3.	Bérköltség összesen	eFt	298 964	368 420	228 140	228 140	76,3 %	61,9 %	81,6 %	81,3 %	94 339	57 344	38 229	38 228
III.	Bérráfordítások összesen	eFt	62 615	65 875	41 355	41 355	66,0 %	62,8 %	14,6 %	14,7 %	16 693	10 568	7 047	7 047
F1.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	eFt	24 319	17 235	11 100	11 100	45,6 %	64,4 %	3,8 %	4,0 %	4 690	2 729	1 845	1 836
SZJÖ.	Személyi jellegű ráfordítások össz	eFt	385 898	451 530	280 595	280 595	72,7 %	62,1 %	100,0 %	100,0 %	115 722	70 641	47 121	47 111

A személyi jellegű egyéb kifizetések kiemelt elemeinek megtervezésére szolgál.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év** terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C4k - SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK AGGREGÁLT	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		Megoszlás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
F10.	Szem. tui. személygk. költségterítés	1 383	380	275	275	19,9 %	72,4 %	2,2 %	2,5 %	100	71	51	53
F11.	Napidíj belföldön	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F12.	Napidíj külföldön	186	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F13.	Betegszabadság, táppénz	2 141	825	0	0	0,0 %	0,0 %	4,8 %	0,0 %	0	0	0	0
F14.	Reprezentációs költség	2 179	980	300	300	13,8 %	30,6 %	5,7 %	2,7 %	300	0	0	0
F15.	Cafetéria elemek	12 398	11 355	7 500	7 500	60,5 %	66,1 %	65,9 %	67,6 %	2 730	2 046	1 365	1 359
F16.	Végkielégítések	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F17.	Üzleti ajándék	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F18.	Munkaruházat	75	25	25	25	33,3 %	100,0 %	0,1 %	0,2 %	25	0	0	0
F19.	Egyéb személyi jellegű ráfordítás	5 957	3 670	3 000	3 000	50,4 %	81,7 %	21,3 %	27,0 %	1 535	612	429	424
F1.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 319	17 235	11 100	11 100	45,6 %	64,4 %	100,0 %	100,0 %	4 690	2 729	1 845	1 836

Önállóan kitöltendő lap, nem áll adatkapcsolatban a többi táblával.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

kész a lap: **nem**

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	Változás		Megoszlás		2021.03.31	2021.06.30	2021.09.30	2021.12.31
					2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
A.	Befektetett eszközök	126 140 050	99 506 670	34 014 799	27,0 %	34,2 %	98,7 %	97,6 %	0	0	0	34 014 799
A.I.	Immateriális javak	19 327	14 052	10 150	52,5 %	72,2 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	10 150
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	7 347	4 078	2 183	29,7 %	53,5 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	2 183
A.I.4.	Szellemi termékek	11 980	9 974	7 967	66,5 %	79,9 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	7 967
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	12 323	9 067	4 649	37,7 %	51,3 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	4 649
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 323	9 067	4 649	37,7 %	51,3 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	4 649
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	126 108 400	99 483 551	34 000 000	27,0 %	34,2 %	98,7 %	97,5 %	0	0	0	34 000 000
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	91 986 400	76 037 615	19 580 000	21,3 %	25,8 %	75,4 %	56,2 %	0	0	0	19 580 000
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	34 122 000	23 445 936	14 420 000	42,3 %	61,5 %	23,3 %	41,4 %	0	0	0	14 420 000
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	Változás		Megoszlás		2021.03.31	2021.06.30	2021.09.30	2021.12.31
					2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
B.	Forgóeszközök	3 229 678	1 302 131	850 946	26,3 %	65,4 %	1,3 %	2,4 %	0	0	0	850 946
B.I.	Készletek	9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.1.	Anyagok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.3.	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.5.	Áruk	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.	Követelések	2 640 314	703 350	701 000	26,5 %	99,7 %	0,7 %	2,0 %	0	0	0	701 000
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	37 730	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 601 569	700 000	700 000	26,9 %	100,0 %	0,7 %	2,0 %	0	0	0	700 000
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	1 015	3 350	1 000	98,5 %	29,9 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	1 000
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	580 273	598 781	149 946	25,8 %	25,0 %	0,6 %	0,4 %	0	0	0	149 946
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	10	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.IV.2.	Bankbetétek	580 263	598 781	149 946	25,8 %	25,0 %	0,6 %	0,4 %	0	0	0	149 946
C.	Aktív időbeli elhatárolás	3 016	3 500	100	3,3 %	2,9 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	100
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 992	3 500	100	3,3 %	2,9 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	100
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
EO.	Eszközök összesen	129 372 744	100 812 301	34 865 845	26,9 %	34,6 %	100,0 %	100,0 %	0	0	0	34 865 845

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	Változás		Megoszlás		2021.03.31	2021.06.30	2021.09.30	2021.12.31
					2021/ 2019	2021/ 2020	2020 %	2021 %				
D.	Saját tőke	#####	#####	#####	26,5 %	34,2 %	99,4 %	98,4 %	0	0	0	#####
D.I.	Jegyzett tőke	50 370 000	50 370 000	4 459 000	8,9 %	8,9 %	50,0 %	12,8 %	0	0	0	4 459 000
D.I.1.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	42 175 992	42 175 992	15 271 000	36,2 %	36,2 %	41,8 %	43,8 %	0	0	0	15 271 000
D.IV.	Eredménytartalék	0	213 082	341 977	0,0 %	160,5 %	0,2 %	1,0 %	0	0	0	341 977
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	34 122 000	23 445 936	14 420 000	42,3 %	61,5 %	23,3 %	41,4 %	0	0	0	14 420 000
D.VI.1.	Értékheyesbítés értékelési tartaléka	34 122 000	23 445 936	14 420 000	42,3 %	61,5 %	23,3 %	41,4 %	0	0	0	14 420 000
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	2 613 083	-16 019 890	-185 715	-7,1 %	1,2 %	-15,9 %	-0,5 %	0	0	0	-185 715
E.	Céltartalékok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	41 380	549 100	529 146	1278,7 %	96,4 %	0,5 %	1,5 %	0	0	0	529 146
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.8.	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	41 380	549 100	529 146	1278,7 %	96,4 %	0,5 %	1,5 %	0	0	0	529 146
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.1.1.	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	3 238	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 494	1 600	1 288	17,2 %	80,5 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	1 288
F.III.5.	Váltótartozások	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	500 000	500 000	0,0 %	100,0 %	0,5 %	1,4 %	0	0	0	500 000
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.8.	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 648	47 500	27 858	90,9 %	58,6 %	0,0 %	0,1 %	0	0	0	27 858
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	50 289	78 081	30 437	60,5 %	39,0 %	0,1 %	0,1 %	0	0	0	30 437
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
G.2.	Költségek, ráfordít. passzív időbeli elhatárolása	39 186	70 834	26 940	68,7 %	38,0 %	0,1 %	0,1 %	0	0	0	26 940
G.3.	Halasztott bevételek	11 103	7 247	3 497	31,5 %	48,3 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	3 497
FO.	Források összesen	129 372 744	100 812 301	34 865 845	26,9 %	34,6 %	100,0 %	100,0 %	0	0	0	34 865 845

Számviteli Eredménykimutatás. Értékkészletét rendre az A1, B1, B4 és a B5 táblákból veszi.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

kész a lap: **nem**

adatok E Ft-ban

Ssz.	D2 - EREDMÉNYKIMUTATÁS	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	2021. évi terv hónapok összesen	Változás		I. n. év	II. n. év	III. n. év	IV. n. év
						2021/2019	2021/2020				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	133 850	0	0	0
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	557 950	545 500	133 850	133 850	24,0 %	24,5 %	133 850	0	0	0
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-45 320	-9 091	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	4 715	4 445	3 750	3 750	79,5 %	84,4 %	918	928	938	966
III.a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	2 882	2 220	370	370	12,8 %	16,7 %	370	0	0	0
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	90 725	125 675	27 602	27 602	30,4 %	22,0 %	20 666	2 422	2 154	2 360
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 985	6 000	2 920	2 920	58,6 %	48,7 %	1 300	540	540	540
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	607	2 400	200	200	32,9 %	8,3 %	200	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	99 199	136 295	31 092	31 092	31,3 %	22,8 %	22 536	2 962	2 694	2 900
10.	Bérek	298 964	368 420	228 140	228 140	76,3 %	61,9 %	94 339	57 344	38 229	38 228
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 319	17 235	11 100	11 100	45,6 %	64,4 %	4 690	2 729	1 845	1 836
12.	Bérfelrakások	62 615	65 875	41 355	41 355	66,0 %	62,8 %	16 693	10 568	7 047	7 047
V.	Személyi jellegű ráfordítások	385 898	451 530	280 595	280 595	72,7 %	62,1 %	115 722	70 641	47 121	47 111
VI.	Értékcsokkenési leírás	6 743	10 280	8 320	8 320	123,4 %	80,9 %	2 279	2 265	2 018	1 758
VII.	Egyéb ráfordítások	13 262	14 144	3 468	3 468	26,1 %	24,5 %	2 891	176	220	181
VII.a.	Ebből: értékvesztés	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	12 243	-71 395	-185 875	-185 875	-1518,2 %	260,3 %	-8 660	-75 116	-51 115	-50 984
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 600 000	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
13.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 600 000	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
14.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
15.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 596	290	160	160	10,0 %	55,2 %	155	5	0	0
16.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 596	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
17.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 601 596	290	160	160	0,0 %	55,2 %	155	5	0	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
18.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
19.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
20.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	15 948 785	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	218	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
22.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	218	15 948 785	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 601 378	-15 948 495	160	160	0,0 %	0,0 %	155	5	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 613 621	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984
D.	Adófizetési kötelezettség	539	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 613 082	-16 019 890	-185 715	-185 715	-7,1 %	1,2 %	-8 505	-75 111	-51 115	-50 984

Adott időszak pénzmozgásainak tervezésére szolgál,
(Pénzforgalmi szemléletű.) Önállóan kitöltendő lap, nem áll
adatkapcsolatban a többi táblával.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: =

kész a lap: **nem**

adatok E Ft-ban

Ssz.	E1 - LIKVIDITÁSI TERV	I. negyed év			II. negyed év			III. negyed év			IV. negyed év		
		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
1 a.	Nyitó összes pénzeszköz állomány	598 781	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
1 b.	Nyitó lekötött pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Nyitó szabad pénzeszköz állomány	598 781	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
2.	Közzolgáltatás árbevétele (ÁFA-val)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Közzolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele (vagy előlege) Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Közzolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele piaci forrásból	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közzolgáltatási szerződés szerinti tevékenységhez kapott állami/egyéb támogatás (pl. szociálpolitikai menettíj-támogatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Egyéb tevékenység árbevétele (ÁFA-val)	56 579	56 579	56 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb -nem közzolgáltatási- tevékenység árbevétele	56 579	56 579	56 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Költségek/ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás Főv. Önkormányzattól (egyéb bevétel)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Költségek/ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból (egyéb bevétel, pl.: TAO támogatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Kapott kamatok	0	0	155	0	0	5	0	0	0	0	0	0
14.	ÁFA (visszaigénylés bevétele)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Bevételek összesen	56 579	56 579	56 988	0	0	5	0	0	0	0	0	0
16.	Rendelkezésre álló pénzeszköz	655 360	660 413	666 652	323 946	303 033	282 224	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781
17.	Működési Szállítói kifizetések	6 939	6 539	14 117	1 092	1 092	1 219	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 288
18.	Beruházási Szállítói kifizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Bér + Személyi jellegű kifizetések	19 366	18 956	29 104	11 244	11 184	18 435	7 516	7 456	12 290	7 516	7 456	12 287
20.	Bérjárulékok	14 485	14 433	19 379	8 716	8 677	12 385	5 811	5 785	8 257	5 811	5 785	8 259
21.	Egyéb adók, járulékok	0	0	2 891	0	0	176	0	0	220	0	0	181
22.	Bankköltség	140	140	140	70	70	70	70	70	70	70	70	70
23.	Fizetett hitelkamat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	ÁFA befizetés	10 596	10 681	9 183	-209	-209	-236	-194	-194	-194	-194	-188	-250
26.	Egyéb kifizetés	0	0	267 892	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Kiadások összesen	51 526	50 749	342 706	20 913	20 814	32 049	14 224	14 138	21 664	14 224	14 144	21 835
28.	Pénzeszköz többlet/hiány	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781	149 946
29.	Lekötött pénzeszköz felszabadítás (+) / pénzeszköz lekötés (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Forrásbevonás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32.	Kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	Záró szabad pénzeszköz állomány	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781	149 946
34 b.	Záró lekötött pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34 a.	Záró összes pénzeszköz állomány	603 834	609 664	323 946	303 033	282 219	250 175	235 951	221 813	200 149	185 925	171 781	149 946
35.	Nyitó összevont áfa egyenleg	0	-1 475	-2 833	-4 023	5 577	15 006	22 521	32 106	41 520	50 299	59 422	68 998
36.	Fizetendő ÁFA	11 138	11 138	11 775	11 138	11 138	11 138	11 138	11 138	11 138	11 138	11 138	11 138
37.	Visszaigényelhető ÁFA	2 017	1 815	3 782	1 747	1 918	3 859	1 747	1 918	2 553	2 209	1 750	2 474
38.	ÁFA egyenleg	9 121	9 323	7 993	9 391	9 220	7 279	9 391	9 220	8 585	8 929	9 388	8 664
39.	Kumulált ÁFA egyenleg	-1 475	-2 833	-4 023	5 577	15 006	22 521	32 106	41 520	50 299	59 422	68 998	77 912

Pénzeszközök be- és kiáramlásának megtervezésére szolgál.
Önállóan kitöltendő lap, nem áll adatkapcsolatban a többi táblával.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

kész a lap: **nem**

adatok E Ft-ban

Ssz.	F1 - CASHFLOW	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv			
				2021.03.31	2021.06.30	2021.09.30	2021.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	565 326	-1 790 179	0	0	0	0
I.a.	Működési cash flow	-271 912	-26 534	0	0	0	0
1.	Adózás előtti eredmény +	27 001	4 723 765	0	0	0	0
2.	Elszámolt értékcsökkenés + -	4 037	7 321	0	0	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás + -	0	967 000	0	0	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	-15 675	-16 780	0	0	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	-302	-133	0	0	0	0
6.	Aktív időbeli elhatárolások változása + -	-9 048	13 798	0	0	0	0
7.	Passzív elhatárolások változása	-276 763	-15 870	0	0	0	0
8.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 162	0	0	0	0	0
I.a.1.	Korrekció: Kapott osztalék, részesedés -	0	-5 705 635	0	0	0	0
I.a.2.	Korrekció: fizetett kamat hitelezőknek + ; kapott kamat -	0	0	0	0	0	0
I.b.	Működő tőke változása	1 337 238	-505 645	0	0	0	0
9.	Szállítói kötelezettség változása + -	701	4 324	0	0	0	0
10.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása + -	472 465	-505 858	0	0	0	0
11.	Vevőkövetelés változása + -	-75	75	0	0	0	0
12.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása + -	864 147	-4 186	0	0	0	0
I.c.	Tőkeköltség	-500 000	-1 258 000	0	0	0	0
I.c.1.	Fizetett kamat hitelezőknek -	0	0	0	0	0	0
I.c.2.	Kapott kamat +	0	0	0	0	0	0
I.c.3.	Fizetett , fizetendő osztalék, részesedés -	-500 000	-1 258 000	0	0	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-301 819	6 796 126	0	0	0	0
14.1.	Tárgyi eszközök és immat.javak beszerzése -	-2 121	-14 642	0	0	0	0
15.1.	Tárgyi eszközök és immat.javak értékesítése +	302	133	0	0	0	0
14.2.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	-300 000	-135 000	0	0	0	0
15.2.	Befektetett pénzügyi eszközök értékesítése +	0	1 240 000	0	0	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	5 705 635	0	0	0	0
III.	Finanszírozási tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	-934 600	0	0	0	0
17.	Tőkeemelés bevétele (tőkeeszállítás kiadása) + -	0	-934 600	0	0	0	0
18.	Véglegesen kapott (adott) pénzeszközök + -	0	0	0	0	0	0
19.	Hosszúlejáratú hitel felvétele +	0	0	0	0	0	0
20.	Hosszúlejáratú hitel törlesztése -	0	0	0	0	0	0
21.	Rövidlejáratú hitel felvétele +	0	0	0	0	0	0
22.	Rövidlejáratú hitel törlesztése -	0	0	0	0	0	0
23.	Kötvény, ÉP kibocsátás +	0	0	0	0	0	0
24.	Kötvény, ÉP visszafizetés -	0	0	0	0	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése +	0	0	0	0	0	0
26.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök -	0	0	0	0	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hlej kötelezettségek változása	0	0	0	0	0	0
PV.	Pénzeszközök változása	263 507	4 071 347	0	0	0	0
PZV.	Pénzeszközök záróállományának változása	263 507	4 071 347	0	0	0	0

Adott szinten összesített költségnemenkénti Eredménykimutatás szervezeti bontásban. Értékkészletét rendre az A1, B4, B5, C1, C2, C3, C4 táblákból veszi.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B1n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 1 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
1.1	Közszolgáltatás nettó árbevétele	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.2	Piaci tevékenység nettó árbevétele	133 850	97,3 %	133 850	97,3 %	100,0 %
1	Értékesítés nettó árbevétele	133 850	97,3 %	133 850	97,3 %	100,0 %
2	Egyéb bevételek	3 750	2,7 %	3 750	2,7 %	100,0 %
3.1	Saját term. készletek állományváltozása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3.2	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
4	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	137 600	100,0 %	137 600	100,0 %	100,0 %
5.1	Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
5.2	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	200	0,1 %	200	0,1 %	100,0 %
5.3	Anyagköltség	370	0,3 %	370	0,3 %	100,0 %
5.4	Béreköltség	228 140	165,8 %	228 140	165,8 %	100,0 %
5.5	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 100	8,1 %	11 100	8,1 %	100,0 %
5.6	Bérjárulékok	41 355	30,1 %	41 355	30,1 %	100,0 %
5.7	Értékcsökkenési leírás	8 320	6,0 %	8 320	6,0 %	100,0 %
5.8	Igénybevett szolgáltatások értéke	27 602	20,1 %	27 602	20,1 %	100,0 %
5.9	Egyéb szolgáltatások értéke	2 920	2,1 %	2 920	2,1 %	100,0 %
5	Tevékenység ráfordításai	320 007	232,6 %	320 007	232,6 %	100,0 %
6	Egyéb ráfordítások	3 468	2,5 %	3 468	2,5 %	100,0 %
7	Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	-185 875	-135,1 %	-185 875	-135,1 %	100,0 %
8.1	Pü-i műveletek bevételei	160	0,1 %	160	0,1 %	100,0 %
8.2	Pü-i műveletek ráfordításai	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8	Pü-i műveletek eredménye	160	0,1 %	160	0,1 %	100,0 %
9	Adózás előtti eredmény	-185 715	-135,0 %	-185 715	-135,0 %	100,0 %
10	Adófizetési kötelezettség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11	Adózott eredmény	-185 715	-135,0 %	-185 715	-135,0 %	100,0 %
12	FNOK	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
13	FNOK felosztása utáni eredmény	-185 715	-135,0 %	-185 715	-135,0 %	100,0 %

Adott szinten összesített Eredménykimutatás szervezeti bontásban. A közvetlen és közvetett költségek, valamint a Fedezet kerül bemutatásra.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
1.1	Közszolgáltatás nettó árbevétele	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.2	Piaci tevékenység nettó árbevétele	133 850	97,3 %	133 850	97,3 %	100,0 %
1	Értékesítés nettó árbevétele	133 850	97,3 %	133 850	97,3 %	100,0 %
2	Egyéb bevételek	3 750	2,7 %	3 750	2,7 %	100,0 %
3.1	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3.2	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
4	Tevékenység teljes hozama (bevétele)	137 600	100,0 %	137 600	100,0 %	100,0 %
5.1	Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
5.2	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	200	0,1 %	200	0,1 %	100,0 %
5	ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások értéke összesen	200	0,1 %	200	0,1 %	100,0 %
6	Saját tevékenység hozama (bevétele)	137 400	100,0 %	137 400	100,0 %	100,0 %
7	Közvetlen anyagköltség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.1	Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.2	Külső munkaerő közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.3	Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.4	Belső szolgáltatások költsége, költségtérítése (+/-)	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8	Közvetlen szolgáltatások összesen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
9	Változó termelési költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
10	Hozzáadott érték	137 400	100,0 %	137 400	100,0 %	100,0 %
11.1	Bérköltség közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11.2	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11.3	Bérráfordítások közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11	Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
12	Közvetlen értékcsökkenési leírás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
13	Közvetlen saját erőforrás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
14	Összes közvetlen költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
15	Fedezet I.	137 400	100,0 %	137 400	100,0 %	100,0 %
16	Közvetett anyagköltség	370	0,3 %	370	0,3 %	100,0 %
17.1	Bérköltség közvetett	228 140	166,0 %	228 140	166,0 %	100,0 %
17.2	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetett	11 100	8,1 %	11 100	8,1 %	100,0 %
17.3	Bérráfordítások közvetett	41 355	30,1 %	41 355	30,1 %	100,0 %
17	Közvetett személyi jellegű ráfordítások	280 595	204,2 %	280 595	204,2 %	100,0 %

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
18.1	Igénybevett szolgáltatások értéke közvetett	27 602	20,1 %	27 602	20,1 %	100,0 %
18.2	Külső munkaerő közvetett	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
18.3	Egyéb szolgáltatások értéke közvetett	2 920	2,1 %	2 920	2,1 %	100,0 %
18	Közvetett szolgáltatások értéke összesen	30 522	22,2 %	30 522	22,2 %	100,0 %
19	Közvetett értékcsökkenési leírás	8 320	6,1 %	8 320	6,1 %	100,0 %
20	Összes közvetett költség	319 807	232,8 %	319 807	232,8 %	100,0 %
21	Egyéb ráfordítások	3 468	2,5 %	3 468	2,5 %	100,0 %
22	Szervezeti ráfordítások	323 275	235,3 %	323 275	235,3 %	100,0 %
23	Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	-185 875	-135,3 %	-185 875	-135,3 %	100,0 %
23a	Üzemi/üzleti eredménye + ÉCS (EBITDA)	-177 555	-129,2 %	-177 555	-129,2 %	100,0 %

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
24.1	Pü-i műveletek bevételei	160	0,1 %	160	0,1 %	100,0 %
24.2	Pü-i műveletek ráfordításai	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
24	Pü-i műveletek eredménye	160	0,1 %	160	0,1 %	100,0 %
25	Adózás előtti eredmény	-185 715	-135,2 %	-185 715	-135,2 %	100,0 %
26	Adófizetési kötelezettség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
27	Adózott eredmény	-185 715	-135,2 %	-185 715	-135,2 %	100,0 %
28	FNOK	0		0		0,0 %
29	FNOK felosztása utáni eredmény	-185 715		-185 715		100,0 %

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak részletes megtervezése szervezeti bontásban. Az Üzemi eredményt, mint kiindulási értéket a B1 táblából veszi.

Társaság neve: BVH-egyben
Szervezet: 1 - BVH (BVH Zrt.)

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B4n - PÉNZÜGYI EREDMÉNY AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
A	Üzemi/üzleti tevékenység eredménye	-185 875	100,1 %	-185 875	100,1 %	100,0 %
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
13.1	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
14.1	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
15.1	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	160	-0,1 %	160	-0,1 %	100,0 %
16.1	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
17.1	Ebből: értékelési különbözet	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	160	-0,1 %	160	-0,1 %	100,0 %
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
18.1	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19.1	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
20.1	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
22.1	Ebből: értékelési különbözet	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B	Pénzügyi műveletek eredménye	160	-0,1 %	160	-0,1 %	100,0 %
C	Adózás előtti eredmény	-185 715	100,0 %	-185 715	100,0 %	100,0 %
X	Adófizetési kötelezettség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
D	Adózott eredmény	-185 715	100,0 %	-185 715	100,0 %	100,0 %

Egyéb bevételek és ráfordítások kiemelt tételeinek tervezése, szervezeti bontásban. (A BFÖ-től befolyt/ elhatárolt/ feloldott támogatásokat is részletezi.)

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B5n - EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
Egyéb bevételek						
B.1	Működési és egyéb célú pénzeszköz átadás, támogatás Főv. Önkormányzattól	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.2	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból	3 750	100,0 %	3 750	100,0 %	100,0 %
B.2.a	Ebből: Európai Unió támogatás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.3	Képzett céltartalék összegének felhasználása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.4	Követelés engedményezés (faktorálás) bevétele	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.5	Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.6	Értékvesztések visszaírt összege	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B.7	Egyéb, egyéb bevétel	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
B	Egyéb bevételek összesen	3 750	100,0 %	3 750	100,0 %	100,0 %
Egyéb ráfordítások						
R.1	Elszámolt, bevallott adók, díjak, illetékek, hozzájárulások ráfordítása	3 468	100,0 %	3 468	100,0 %	100,0 %
R.2	BFÖ-nek visszafizetett támogatások összege	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.3	Céltartalék képzés	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.4	Átruházott követelés könyv szerinti értéke (faktorálás)	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.5	Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.6	Értékvesztés elszámolása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.7	Behajthatatlan követelések leírása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R.8	Egyéb, egyéb ráfordítás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
R	Egyéb ráfordítások összesen	3 468	100,0 %	3 468	100,0 %	100,0 %
T.1	BFÖ-től tárgyévben érkezett (érkező) támogatások összege	0		0		0,0 %
T.2	BFÖ-től korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása	0		0		0,0 %
T.3	BFÖ-től tárgyévben kapott támogatás elhatárolása következő évre	0		0		0,0 %
T.4	BFÖ-től kapott támogatások tárgyévben kimutatott összege	0		0		0,0 %
F.1	Követelés engedményezés (faktorálás) egyenlege	0		0		0,0 %
Ö.1	Összes egyéb bevétel BFÖ támogatások és a faktorálás bevétele nélkül	3 750		3 750		100,0 %
Ö.2	Összes egyéb ráford BFÖ-nek visszafizetett tám és faktorálás ráf nélkül	3 468		3 468		100,0 %
Ö	Egyéb bevétel és ráfordítás egyenlege BFÖ támogatás és faktorálás nélkül	282		282		100,0 %

A közvetett költségek tervezése szervezeti bontásban, a C1a és a C1b segédlapokból veszi az értékeket. Nem tartalmazza az ÉCS-t és a Személyi jellegű költségeket!

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C1n - ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
1.1	Iroda bérleti díj	3 870	12,5 %	3 870	12,5 %	100,0 %
1.2	Iroda operatív lízing költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.3	Iroda üzemeltetési anyag, energia	30	0,1 %	30	0,1 %	100,0 %
1.4	Iroda üzemeltetési szolgáltatás	865	2,8 %	865	2,8 %	100,0 %
1.5	Iroda karbantartás, javítás	270	0,9 %	270	0,9 %	100,0 %
1	Irodahelyiségek költsége összesen	5 035	16,3 %	5 035	16,3 %	100,0 %
2.1	Irodai eszköz bérleti díja	150	0,5 %	150	0,5 %	100,0 %
2.2	Irodai eszköz operatív lízing költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
2.3	Irodai eszköz üzemeltetési anyag	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
2.4	Irodai eszköz karbantartás, javítás	20	0,1 %	20	0,1 %	100,0 %
2	Irodaeszközök, felszerelések ktg összesen	170	0,6 %	170	0,6 %	100,0 %
3.1	Szám. techn. eszköz bérleti díj	1 360	4,4 %	1 360	4,4 %	100,0 %
3.2	Szám. techn. eszköz operatív lízing költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3.3	Szám. techn. eszköz üzemeltetési anyag	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3.4	Szoftver karbantartás	4 940	16,0 %	4 940	16,0 %	100,0 %
3.5	Hardver karbantartás, javítás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3	Számítástechnikai költségek összesen	6 300	20,4 %	6 300	20,4 %	100,0 %
4.1	Közvetett gépjárművek bérleti díja	660	2,1 %	660	2,1 %	100,0 %
4.2	Közvetett gépjárművek operatív lízing költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
4.3	Közvetett gépjárművek üzemanyaga	300	1,0 %	300	1,0 %	100,0 %
4.4	Közvetett gépjárművek üzemeltetési költség	565	1,8 %	565	1,8 %	100,0 %
4	Közvetett gépjárművek költsége összesen	1 525	4,9 %	1 525	4,9 %	100,0 %
5	Sajtó, kommunikáció	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
6	Posta, telefon	1 397	4,5 %	1 397	4,5 %	100,0 %
7	Szakkönyv, folyóirat	25	0,1 %	25	0,1 %	100,0 %
8	Nyomtatvány, irodaszer	40	0,1 %	40	0,1 %	100,0 %
9	Szállásköltség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
10	Idegen oktatás költsége	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11	Munkaruha	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
12	Külső munkaerő közvetített	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
13.1	Szakértői díj: jogi terület	4 450	14,4 %	4 450	14,4 %	100,0 %
13.2	Szakértői díj: gazdasági terület	5 830	18,9 %	5 830	18,9 %	100,0 %
13.3	Szakértői díj: termelési terület	170	0,6 %	170	0,6 %	100,0 %

adatok E Ft-ban

Ssz.	C1n - ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
13.4	Szakértői díj: egyéb	2 410	7,8 %	2 410	7,8 %	100,0 %
13	Szakértői/megbízási díjak összesen	12 860	41,6 %	12 860	41,6 %	100,0 %
14.1	Belföldi kiküldetés dologi költsége	80	0,3 %	80	0,3 %	100,0 %
14.2	Külföldi kiküldetés dologi költsége	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
14	Kiküldetések dologi költsége összesen	80	0,3 %	80	0,3 %	100,0 %
15	K + F	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
16	Tagsági díjak	25	0,1 %	25	0,1 %	100,0 %
17	Bankköltség, Biztosítás	2 640	8,5 %	2 640	8,5 %	100,0 %
18	Hatósági díjak	100	0,3 %	100	0,3 %	100,0 %
19.1	Üzemi telep bérleti díj	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19.2	Üzemi telep operatív lízing költség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19.3	Üzemeltetési anyag, energia	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19.4	Üzemi telep üzemeltetési szolgáltatás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19.5	Üzemi telep karbantartás, javítás	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
19	Üzemi telep költsége összesen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
20.1	Tenderköltségek (Hatósági díjak)	180	0,6 %	180	0,6 %	100,0 %
20.2	Vállalkozási szakértői díjak	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
20	Pályázati költségek	180	0,6 %	180	0,6 %	100,0 %
21	Marketing költségek	195	0,6 %	195	0,6 %	100,0 %
22.1	Egyéb általános: anyagköltség	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
22.2	Egyéb általános: igénybevett szolgáltatások értéke	320	1,0 %	320	1,0 %	100,0 %
22.3	Egyéb általános: egyéb szolgáltatások értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
22	Egyéb általános költségek	320	1,0 %	320	1,0 %	100,0 %
ÁK	Általános költségek	30 892	100,0 %	30 892	100,0 %	100,0 %
KA	Közvetett anyagköltség összesen	370		370		100,0 %
KI	Közvetett igénybevett szolgáltatások értéke összesen	27 602		27 602		100,0 %
KE	Közvetett egyéb szolgáltatások értéke összesen	2 920		2 920		100,0 %
rö	ell: 100%	0		0		0,0 %

Immat. javak és Tárgyi eszközök ÉCS-nek tervezése, szervezeti bontásban. Az A1 lapon e költségek közvetlen része kerül tervezésre, a maradék a B2 táblában rögzül, mint közvetett ÉCS.

Társaság neve: BVH-egyben
Szervezet: 1 - BVH (BVH Zrt.)

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C2n - ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
I.1.T	Alapítás-átszervezés aktivált értéke / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.1.SZ	Alapítás-átszervezés aktivált értéke / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.2.T	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.2.SZ	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.3.T	Vagyoni értékű jogok / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.3.SZ	Vagyoni értékű jogok / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.4.T	Szellemi termékek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.4.SZ	Szellemi termékek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.5.T	Üzleti vagy cégérték / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.5.SZ	Üzleti vagy cégérték / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.T	Immateriális javak / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I.SZ	Immateriális javak / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.1.T	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.1.SZ	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.2.T	Műszaki berendezések, gépek, járművek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.2.SZ	Műszaki berendezések, gépek, járművek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.3.T	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.3.SZ	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	8 320	100,0 %	8 320	100,0 %	100,0 %
II.T	Tárgyi eszközök / TECHNOLÓGIAI FOLYAMAT	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
II.SZ	Tárgyi eszközök / SZERVEZET IRÁNYÍTÁSA	8 320	100,0 %	8 320	100,0 %	100,0 %
T	Technológiai folyamat eszközeinek écs leírása összesen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
SZ	Szervezetirányítás eszközeinek écs leírása összesen	8 320	100,0 %	8 320	100,0 %	100,0 %
É	Értékcsökkenési leírás összesen	8 320	100,0 %	8 320	100,0 %	100,0 %

Az összes foglalkoztatott átlagos létszámának és éves költségeinek tervezése, szervezeti bontásban. Az A1 táblában a költségek közvetlen része kerül tervezésre, a maradék a B2 táblában rögzül, mint közvetett költség.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

Ssz.	C3n - BÉRKÖLTSÉG ÉS BÉRJÁRULÉK AGGREGÁLT N-1	me.	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
			ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Résarány
Technológiai létszám és bérköltség							
TV	Vezetők	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.1	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
TA	Alkalmazottak I.	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.2	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
TTI	Termelésirányító	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.3	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
TPR	Projektmenedzserek	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.4	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
TE	Egyéb termelő szem.	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.5	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
TM	Megbízási jogviszonyban álló	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1.6	Megbízási díj bérköltsége	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
A	Technológiai létszám	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
I	Bérráfordítók	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
Szervezetirányítási létszám és bérköltség							
NTV	Vezetők	fő	4	20,0 %	4	20,0 %	100,0 %
2.1	Bérköltség	eFt	83 551	29,8 %	83 551	29,8 %	100,0 %
NTA	Alkalmazottak	fő	12	60,0 %	12	60,0 %	100,0 %
2.2	Bérköltség	eFt	126 709	45,2 %	126 709	45,2 %	100,0 %
NTU	Ügyintéző I.	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
2.3	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
NTFI	Nem termelő fizikai	fő	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
2.4	Bérköltség	eFt	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
NTM	Megbízási jogviszonyban álló	fő	4	20,0 %	4	20,0 %	100,0 %
2.5	Megbízási díj bérköltsége	eFt	17 880	6,4 %	17 880	6,4 %	100,0 %
B	Szervezetirányítási létszám	fő	20	100,0 %	20	100,0 %	100,0 %
2	Bérköltség	eFt	228 140	81,3 %	228 140	81,3 %	100,0 %
II	Bérráfordítók	eFt	41 355	14,7 %	41 355	14,7 %	100,0 %
C	Összes létszám	fő	20	100,0 %	20	100,0 %	100,0 %
3	Bérköltség összesen	eFt	228 140	81,3 %	228 140	81,3 %	100,0 %
III	Bérráfordítók összesen	eFt	41 355	14,7 %	41 355	14,7 %	100,0 %
F1	Személyi jellegű egyéb kifizetések	eFt	11 100	4,0 %	11 100	4,0 %	100,0 %
SZJRO	Személyi jellegű ráfordítások össz	eFt	280 595	100,0 %	280 595	100,0 %	100,0 %

A személyi jellegű egyéb kifizetések kiemelt elemeinek megtervezésére szolgál, szervezeti bontásban.

Társaság neve: **BVH-egyben**
Szervezet: **1 - BVH (BVH Zrt.)**

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: **teljes év**

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	C4n - SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		0 - BVH Budapesti Városüzemeltetési		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2021. évi terv	Megoszlás	Részarány
F10	Szem. tul. személygk. költségtérítés	275	2,5 %	275	2,5 %	100,0 %
F11	Napidíj belföldön	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
F12	Napidíj külföldön	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
F13	Betegszabadság, táppénz	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
F14	Reprezentációs költség	300	2,7 %	300	2,7 %	100,0 %
F15	Cafetéria elemek	7 500	67,6 %	7 500	67,6 %	100,0 %
F16	Végkielégítések	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
F17	Üzleti ajándék	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
F18	Munkaruházat	25	0,2 %	25	0,2 %	100,0 %
F19	Egyéb személyi jellegű ráfordítás	3 000	27,0 %	3 000	27,0 %	100,0 %
F1	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 100	100,0 %	11 100	100,0 %	100,0 %