

CÍM: 1052 Budapest, Városház u. 9-11. TEL.: +36 1 327 1240 FAX: +36 1 327 1877 E-MAIL: titkarsag@bvkholding.hu WEB: www.bvkholding.hu

CÍMZETT: Sárådi Kálmánné dr. főjegyző

CÍM: Főpolgármesteri Hivatal HELYBEN 1KT. SZÁM: 642/2013/L

ÜGYINTÉZŐ: dr. Mező István jogi igazgató TÁRGY: Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről

### Tisztelt Főjegyző Asszony!

Kérem, legyen szíves a Fővárosi Közgyűlés 2013. március 27-i ülésére tárgyalásra előkészíttetni a "Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről" tárgyú közgyűlési előterjesztést.

Budapest, 2013. március 14.

Tisztelettel:

Szarvas Ferenc vezérigazgató

Kérem, válaszában hivatkozzon a levél iktatószámára!

Mellékletek:

- Közgyűlési előterjesztés
- Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. IV. negyedéves tevékenységéről



Városüzemeltetési Főpolgármester-helyettes

| [Vonalkód] | Ikt. szám: [[ktatószám]  |
|------------|--|
|            | Tárgy: Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt.                              |
|            | 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről                           |
|            | Előkészítő: BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetés<br>Központ Zrt. |
|            | Egyeztetésre megküldve:  |
|            | <ul> <li>Fővárosi Közgyűlés Bizottságai részére</li> </ul>         |

### ELŐTERJESZTÉS

a Fővárosi Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

A Fővárosi Közgyűlés 2010. október 27-i ülése 8. napirendi pontjával összefüggésben meghozta a 1822/2010. (10.27.) Főv. Kgy. számú határozatot, melyben arról határozott, hogy a Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. a működéséről negyedévente készítsen előrehaladási jelentést a Fővárosi Közgyűlés részére.

A BVK HOLDING Zrt. alapító okiratának VII. fejezet 2.2. pontja szerint az Igazgatóság a Részvényes - Budapest Főváros Önkormányzata - és a Felügyelőbizottság felé negyedévente jelentés készít az ügyvezetésről és a Társaság vagyoni helyzetéről, valamint üzletpolitikájáról, a Társaság üzleti tervének időarányos teljesítéséről.

A 2.17. pont alapján az Igazgatóságnak feladata az is, hogy negyedévente jelentést készítsen a Részvényes részére a részvényesi határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról, továbbá kötelezettsége az Igazgatóságnak, hogy előrehaladási jelentést készítsen az üzleti terv<sup>\*</sup> megvalósítása érdekében előirányzott feladatok időarányos teljesítéséről és a vállalatcsoport helyzetéről.

Jelen előrehaladási tájékoztató ismerteti a tárgyi időszak (2012.10.01. - 2012.12.31.) során a BVK HOLDING Zrt. által végzett, az üzleti terv megvalósítása érdekében előirányzott feladatok időarányos teljesítését, a vállalatcsoport kialakításának további lépéseit valamint a vállalatcsoport helyzetét a jelzett időszakban.

Tájékoztatásul 6. sz. mellékletként csatoltuk a tárgy időszak várható gazdálkodási adatait azzal a megjegyzéssel, hogy ezek auditálása még nem zárult le, tehát nem minősülnek végleges tényadatoknak.

Budapest, 2013. ....

Dr. György István főpolgármester-helyettes

Láttam:

Sárádi Kálmánné dr.

főjegyző

Mellékletek:

- sz. melléklet: TÁJÉKOZTATÓ BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖZGYŰLÉSE RÉSZÉRE a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2012. évi III. negyedéves tevékenységéről (2012.10.01. - 2012.12.31.)
- 2. sz. melléklet: 33/2013. (III.06.) BVK IG sz. határozat
- 3. sz. melléklet: 9/2013. (III.14.) BVK FB sz. határozat

## TÁJÉKOZTATÓ

# BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖZGYŰLÉSE

## RÉSZÉRE

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről

(2012. 10.01-12.31.)



## TÁJÉKOZTATÓ

#### a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt.

#### 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről

#### (2012.10.01. - 2012.12.31.)

#### TARTALOMJEGYZÉK

- I. BEVEZETŐ
- II. AZ IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEGZÉSE
- III. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEGZÉSE
- IV. SZERVEZETI EGYSÉGEK TEVÉKENYSÉGE
  - 1. STRATÉGIAI ÉS NEMZETKÖZI IGAZGATÓSÁG
  - 2. GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG
  - 3. JOGI IGAZGATÓSÁG
  - 4. HR IGAZGATÓSÁG
  - 5. PR ÉS KOMMUNIKÁCIÓS TEVÉKENYSÉG
  - 6. VÍZI-KÖZMŰ PROJEKTIGAZGATÓSÁG
  - 7. KÖZSZOLGÁLTATÁSI PROJEKTSZERVEZET
  - 8. VAGYONGAZDÁLKODÁSI PROJEKTIGAZGATÓSÁG
  - 9. INFORMATIKAI PROJEKTIGAZGATÓSÁG
- V. BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG

Mellékletek:

- 1. FELKÉSZÜLÉSI PROJEKT ÜTEMTERV 2012.12.31.
- 2. 2012. OKTÓBER 1. 2012. DECEMBER 31. BVK HOLDING ZRT. SZERZŐDÉSEI
- A FŐVÁROSI KÖZGYŰLÉS 2012. IV. NEGYEDÉVÉBEN MEGHOZOTT, BVK HOLDING ZRT.-VEL KAPCSOLATOS HATÁROZATAI
- 4. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG 2013. ÉVI MUNKATERVE
- 5. BESZÁMOLÓ A BVK HOLDING ZRT. 2012. III. NEGYEDÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL
- 6. 2012. IV. NEGYEDÉVI VÁRHATÓ GAZDÁLKODÁSI ADATOK

## I. BEVEZETŐ

A BVK HOLDING Zrt. (a továbbiakban: BVK vagy Társaság) a Fővárosi Közgyűlés 1822/2010. (X.27.) számú Főv. Kgy. határozata alapján a működéséről negyedévente előrehaladási jelentést készít a Fővárosi Közgyűlés részére. A Társaság Alapító Okiratának VII. fejezet 2.17. pontja alapján a Társaság Igazgatóságának feladatai közé tartozik, hogy negyedévente jelentést készítsen a Részvényes számára a részvényesi határozatok végrehajtásának aktuális állapotáról, valamint előrehaladási jelentést készítsen az éves üzleti terv megvalósítása érdekében előirányzott feladatok időarányos teljesítéséről és a vállalatcsoport helyzetéről.

A 2012. év IV. negyedévéről készített beszámolóban a korábban már kialakított tartalmi felépítés alapján, az előző beszámolókhoz hasonlóan összegezzük a részvényesi határozatok végrehajtása érdekében tett intézkedéseket, a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának tevékenységét, valamint kitérünk a tárgy időszakban a Társaság és a BVK Csoport cégeljárással kapcsolatos ügyeire. Az átlátható működés érdekében szervezeti egységenként bemutatjuk, hogy milyen jelentősebb feladatok ellátására került sor az adott szervezeti egységek, illetve az egyes projektek által. A közszolgáltatási szerződések fejlesztésére irányuló program főbb eredményei is bemutatásra kerülnek, továbbá a Társaság belső ellenőrzési tevékenységére, és a Társaság által lefolytatott közbeszerzési eljárásokra is kitér a beszámoló.

A vállalatirányítási felkészülési projektek eredményeként a beszámolással érintett időszakban jelentős szabályozások készültek mind vállalatcsoporti szinten, valamint a Társaság tekintetében is szélesebb körűvé vált a belső kontrollok köre azáltal, hogy több belső szabályozás megújítására került sor.

## II. AZ IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEGZÉSE

A 2012. szeptember 13-i Fővárosi Közgyűlést követően a Közgyűlés a 2012. október 3-i ülésén megválasztotta a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának új tagjait: Dr. Nagy Mártát, Szabadhegy Pétert és Szarvas Ferencet. 2012. szeptember 18-tól az Igazgatóság elnöki tisztségét Dr. Bán Tamás, a BVK HOLDING Zrt. korábbi vezérigazgatója tölti be. A 2012. szeptember 13. és 2012. október 3. közötti időszakban a lemondott igazgatósági tagok két igazgatósági levélszavazásban vettek részt, eleget téve a gazdasági társaságokról szóló többször módosított 2006. évi IV. törvény 31. § (2) bekezdése alapján fennálló kötelezettségüknek. Az új tagokkal tovább működő Igazgatóság 2012. október 5-én tartotta első ülését.

2012. október-december hónapokban 6 igazgatósági ülés és 4 igazgatósági levélszavazás lebonyolítására került sor, az Igazgatóság összesen 122 határozatot hozott és 13 igazgatósági határozat született, melyben átruházott hatáskörben a BVK vezérigazgatója döntött. A tárgy időszakban kezdeményezett ülések kivétel nélkül határozatképesek, a levélszavazások pedig eredményesek voltak. A 2012. IV. negyedév alapvetően a társaságok 2013. évi üzleti terveinek illetve rövid- és középtávú stratégiáinak több olvasatú tárgyalásával telt.

Az Igazgatóság az alábbi kiemelt jelentőségű témákkal foglalkozott 2012. év IV. negyedévében:

#### A tagvállalatok 2013. évi üzleti terveinek jóváhagyása

Az Igazgatóság 2012. október 5. napján kezdte meg a BVK Csoportba tartozó tagvállalatok 2013. évi üzleti terveinek tárgyalását, melyeket – egy üzleti terv kivételével - a kért módosítások átvezetését követően 2012. október-november hónapokban jóváhagyott. Az üzleti terveken alapuló kompenzáció igények és díjjavaslatok benyújtása a Fővárosi Önkormányzat részére szintén októberben megtörtént. A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2013. évi üzleti tervét az Igazgatóság nem tudta elfogadni, átdolgozást követően tárgyalásra kérte vissza és felkérte a FŐKERT Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy az üzleti tervben vázolt alternatívákat javaslatként nyújtsa be a Fővárosnak, mint megrendelőnek. Az üzleti terv elfogadásának egyik legfőbb feltétele, hogy a Fővárosi Önkormányzat, mint a közparkok, közterek kertészeti közszolgáltatásának megrendelője az általa igényelt szolgáltatási szintet meghatározza.

#### A BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok új könyvvizsgálójának megválasztása

Az Igazgatóság 2012. október 18-i ülésén javaslatot tett a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. BVK HOLDING Zrt. könyvvizsgálójául történő megválasztására a 2012-2013. üzleti évekre, tekintettel arra, hogy a Társaság korábbi könyvvizsgálójának megbízatása 2012. május 31-én lejárt. A BVK HOLDING Zrt. 2012. évi könyvvizsgálati feladatainak ellátása érdekében közbeszerzési eljárást folytatott le. A költségek optimalizálása érdekében a 2011. évben bevezetett gyakorlatnak megfelelően az anyavállalat és kizárólagos tulajdonában álló leánycégek, valamint azok egyes leányvállalatai közös beszerzési eljárást indítottak, melyhez ezúttal a BKSZT Kft. is csatlakozott. Az ajánlatok értékelése és a nyertes ajánlattevő kiválasztása a legalacsonyabb szolgáltatási díj alapján történt. A 2012. október 31-i Fővárosi Közgyűlés a 2133/2012. (X.31.) Főv.Kgy. határozatával a BVK HOLDING Zrt. legfőbb szervének hatáskörében eljárva a Társaság könyvvizsgálójának az Igazgatóság által javasolt céget megválasztotta a 2012-2013. üzleti évekre vonatkozóan. A tagvállalatok könyvvizsgálójáról az Igazgatóság a 2012. november 7-i ülésén döntött szintén a BDO Magyarország

Könyvvizsgáló Kft. mellett. A csoportszintű 2011. évi könyvvizsgálói díj 28,4 millió Ft volt, a 2012-13 évi könyvvizsgálói díj: 45,6 millió Ft, így az éves szintre vetített átlagos megtakarítás: 5,6 millió Ft/év.

## - A BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok középtávú stratégiája

Az Igazgatóság 2012. év nyarán a 240/2012. (VI.20.) BVK IG számú határozattal elfogadta a Társaság középtávú stratégiáját, amit azonban észrevételeivel kért kiegészíteni. A Társaság menedzsmentje a kért módosításokkal a stratégiát átdolgozta, melyet tájékoztatásként az Igazgatóság elé terjesztett 2012. október 18-án. Az Igazgatóság az átdolgozott stratégiát a tulajdonosnak elfogadásra javasolta.

A testület a tagvállalatok 2013-2016 közötti stratégiáinak tárgyalását 2012. II. negyedévében már megkezdte. Az ülésen elhangzott észrevételek figyelembevételével kiegészített és átdolgozott, valamint aktualizált tagvállalati stratégiákat a tárgyidőszakban az Igazgatóság két olvasatban megtárgyalta, és a BGYH Zrt. stratégiájának kivételével azokat jóváhagyta. Az Igazgatóság felkérte a BGYH Zrt. vezérigazgatóját, hogy a veszteséges fürdőobjektumok tekintetében készítsen cselekvési tervet a piaci alapon történő működtetés megvalósítására, valamint hogy erre, és a veszteséges fürdőobjektumok közszolgáltatási jogviszony keretében történő finanszírozására, mint alternatívára közgyűlési előterjesztést készítsen elő. Az Igazgatóság ezt követően dönt a társaság stratégiájáról.

## Vállalatcsoport szintű projektek

## 1. IT Osztott Szolgáltató Központ (IT SSC) kialakítása

Az Igazgatóság 2012 nyarán úgy döntött, hogy támogatja az IT Osztott Szolgáltató Központ létrehozását, a témával a tárgy időszakban az Igazgatóság többször foglalkozott. A BVK tagvállalatok önálló informatikai eszközökkel, beruházási forrásokkal és üzemeltetési kapacitással (belső és külső) rendelkező társaságok, melyet a Társaság IT stratégiájának megfelelően egységes, központi szolgáltató szervezetbe von össze egy, a holdingon belül már létező társaság (Immodus Zrt.) átalakításával. Az Igazgatóság decemberi ülésén részleteiben megtárgyalta a projektet és elfogadta a projekt ütemezésére vonatkozó cselekvési tervet. Az Igazgatóság elrendelte és utasította a tagvállalatok vezető tisztségviselőit, hogy az Immodus Zrt.-ben történő első alaptőke emelés végrehajtása érdekében tegyék meg a szükséges intézkedéseket. Az Igazgatóság felkérte a tagvállalatok ügyvezetőit/vezérigazgatóit az Immodus Zrt. meghatározott részvényeinek átvételére és a részvények kibocsátási értékének szolgáltatására. Az Immodus Zrt.-ben történő tőkeemelésre két okból volt szükség: egyrészt az összevont szolgáltató központ kialakításánál

cél, hogy valódi belső szolgáltató társaság jöjjön létre, amelynek a megrendelői egyben a szolgáltatást igénybevevő társaságok, ezáltal adva meg a tagvállalatoknak a valódi kontroll lehetőségét a szolgáltató felett. Egyébiránt a Kbt. előírásainak is megfelel ez a szolgáltatási modell. Másrészt pedig ezen tőkeemelés nyújtja a fedezetet az egységesítés első lépésére, a standardizálható folyamatok egységesítésére.

## A díjbeszedés és számlázás folyamatainak, támogató rendszereinek átvilágítása

A számlázási, díjbeszedési, követeléskezelési projektben szakmai koordináló szerepet betöltő BVK HOLDING Zrt. a holdingba tartozó tagvállalatokat érintő számlázási, díjbeszedési folyamatok, támogató rendszerek átvilágítását, értékelését elvégeztette és új működési modell kidolgozásáról döntött. A projekt elsődleges célja egy hatékonyan működő új üzleti modell kidolgozása volt, amely csoport szinten lehetővé teszi az üzletmenet folytonosságának megtartása mellett annak javítását, erősíti a Társaság tagvállalatok feletti kontrollját. A projektet a Főváros gazdasági érdekei, a jelenlegi Díjbeszedő Zrt. monopolhelyzetének csökkentése, továbbá költségmegtakarítási szempontok vezérlik. Az Igazgatóság hozzájárult a tanácsadói jelentésben bemutatott új működési modell részletes vizsgálatához, a minden egységesíthető folyamat kiszolgálására alkalmas Adminisztratív Szolgáltató Központ kialakításához. Az Igazgatóság az időbeli ütemezést, költségeket, kockázatokat bemutató szakértői összefoglalót 2013. I. negyedévében tárgyalja.

#### A FŐTÁV Zrt. jelentősebb előterjesztései

Az Igazgatóság a FŐTÁV Zrt.-t érintően 2012. november végén távhő-szolgáltatási árengedmény nyújtásáról döntött. A társaság előterjesztésében jelezte, hogy a 2012. évi várható eredménye alapján a távhő felhasználók részére legfeljebb 2,2 milliárd forint árengedményt kíván nyújtani a decemberi távhő számlákban. Az Igazgatóság támogatta, hogy a társaság a 2013. január hónapban kibocsátásra kerülő 2012. december havi hőfelhasználást tartalmazó számláinak értékéből a fenti árengedményt nyújtsa. A javasolt árengedmény összhangban van a társaság stratégiai céljaival, melynek középpontjában a távhőszolgáltatás versenyképességének javítása és új felhasználók távhőre való csatlakoztatása áll. A Főtáv a 2012. évre vonatkozóan utólag nem csökkentette a díjat, mert az egyeztetések eredményeként megállapítást nyert, hogy a 2%-os eredményráta feletti nyereséghányad beruházási célokra felhasználható, a Főtáv pedig él ezzel a lehetőséggel.

2013-ra vonatkozóan a 10%-os általános díjcsökkentés minden díjelem tekintetében megvalósult.

Az Igazgatóság hozzájárult az Országház - Kossuth tér és környéke távhőellátását célzó beruházás elvégzéséhez, a társaság KEOP pályázatban való részvételéhez.

A Belváros távhő-ellátása régóta szerepel a FŐTÁV Zrt. stratégiai elképzelései között. A beruházás megvalósulása esetén az Országház, illetve a Kossuth téren és környékén található intézmények kapcsolódnak a távhő-ellátásra, illetve a Steindl Program keretében zajló Országház előtti rakpart átépítésénél betervezésre kerül egy stratégiai vezeték szakasz, amely későbbi megvalósítása szükséges a további bővüléshez.

A FŐTÁV Zrt. egy másik előterjesztésében ismertette, hogy stratégiájának első pillérét a hatékony, fenntartható hőtermelésből származó, olcsón megtermelt hő jelenti, amire a fővárosban kedvező és kézenfekvő lehetőséget kínál az FKF Zrt. Hulladékhasznosító Műve (HUHA), amely azon túl, hogy egyedüli hőforrásként enyhíti a fővárosi távhő 96 %-os földgázfüggőségét, a távhőtermelő portfólió kiemelkedően legolcsóbb hőforrása. A távhőellátás földgázfüggésének, hőbeszerzési költségeinek és a távhőtermeléssel járó széndioxid-kibocsátás csökkentése érdekében növelni szeretné az FKF Zrt. Hulladékhasznosító Művéből (HUHA) beszerzendő távhő mennyiségét, amit alapvetően az újpalotai távhőrendszerben tudnának felhasználni, melyhez többek között fel kell bővíteni, illetve ki kell építeni a hő elszállításához szükséges vezetékeket és szivattyúállomást. Az Igazgatóság az Észak-Pest - Újpalota hőkooperációs rendszer létrehozásáról szóló javaslatot és a társaság részvételét a KEOP pályázatban támogatta.

#### A BGYH Zrt-t érintő jelentősebb előterjesztések

Az Igazgatóság megtárgyalta, de első olvasatban nem támogatta a Dagály Strandfürdő és Uszoda déli területének fejlesztési koncepcióját, hanem annak átdolgozását kérte. A novemberi igazgatósági ülésen a testület úgy döntött, hogy a BGYH Zrt. tulajdonában lévő Dagály Strandfürdő és Uszoda fejlesztésére vonatkozóan a bérbeadást támogatja, azonban az ülésre benyújtott tartalmú pályázat kiírását nem fogadta el.

A Rudas és Szent Lukács Gyógyfürdők 2012. évi rekonstrukciója során mind a két fürdőben új vendéglátó egységek kialakítására került sor. A társaság a vendéglátó egységek bérbe adására hirdetést adott fel, és pályázat útján kereste a megfelelő üzemeltetőt a tevékenység ellátására.

Az Igazgatóság két olvasatban tárgyalta a "Javaslat a Rudas Gyógyfürdő és Uszoda műemléki épületegyütteséhez tartozó déli épületrész vagyonkezelésbe vételére" című előterjesztést, a projektet támogatta és az MNV Zrt-vel kötendő vagyonkezelési szerződés tervezetet jóváhagyta. A Rudas Gyógyfürdőt és Uszodát jelenleg a BGYH Zrt. üzemelteti, a társaság

távlati tervei között szerepel az épületegyüttes déli épületrészének fürdő részévé történő integrálása.

Az Igazgatóság támogatta a Csepeli Strandfürdő bérbeadását és további fejlesztését. 2010. végén a társaság az általa üzemeltetett veszteséges egységek - úgy, mint a Csepeli Strandfürdő - üzemi veszteségeinek minimalizálását tűzte ki egyik céljául. Miután a társaság számára nyilvánvalóvá vált, hogy a strand nem üzemeltethető nyereségesen, pályázati felhívást tett közzé a Csepeli Strandfürdő bérletére. A pályázatra a Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata kizárólagos tulajdonában álló Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt. (CSEVAK Zrt.) nyújtott be érvényes ajánlatot. A Csepeli Önkormányzat a CSEVAK Zrt. bízta meg egy legalább 25 m hosszúságú versenymedencét magába foglaló kerületi uszoda beruházás előkészítésével és az építési beruházás lebonyolításával. A CSEVAK Zrt. megkereste a BGYH Zrt-t uszodafejlesztési elképzeléseivel, melyet a BGYH Zrt. 1/1 arányú tulajdonát képező XXI. kerület belterület 205806/7 hrsz. alatti strandfürdő területén lehetne megvalósítani. Az Igazgatóság felhatalmazta a BGYH Zrt. vezérigazgatóját az adásvételi előszerződés aláírására.

A Rác Fürdő ügyében a tárgy időszakban – miután az Igazgatóság is támogatta, hogy a Rác Nosztalgia Kft. a bírósághoz csődeljárás lefolytatása iránti kérelmet nyújtson be – sor került az első egyezségi tárgyalásra. Az Igazgatóság a decemberi ülésén hozzájárult, hogy a BGYH Zrt. képviseletében eljáró Szarvas Ferenc BVK HOLDING Zrt. vezérigazgató a 2013. január 3-i csődtárgyaláson hitelezői szavazatával támogassa a Rác Nosztalgia Kft. "cs.a" csődvédelmének a meghosszabbítását, tekintettel a Fürdő mielőbbi megnyitására, valamint a közvagyon megóvása érdekében, továbbá - egy lehetséges egyezség keretében – szakmai befektető belépése lehetőségének biztosítására.

#### Rác Fürdő beruházásának ügye

A MFB Bank Zrt. 2012. július 30-án felmondta a Rác Nosztalgia Kft-vel megkötött hitelszerződéseket. A Rác Nosztalgia Kft ügyvezetése a csődvédelemben látja a fizetőképesség helyreállításának lehetőségét. A taggyűlés felhatalmazása alapján a Rác Nosztalgia Kft. ügyvezetése csődeljárást kezdeményezett a Fővárosi Törvényszék előtt (9.Cspk.01-12-000036/6 ügyszámon). A Fővárosi Törvényszék a csődeljárást és a kapcsolódó fizetési moratóriumot 2012.09.28-án rendelte el.A Rác Nosztalgia Kft. kirendelt vagyonfelügyelője TM-LINE Felszámoló és Gazdasági Tanácsadó Zrt. (Budapest, Ferenc kft. 40. II.16.)

Az első egyezségi tárgyalásra 2012. november 26-án, 11. órakor került sor a Rác Nosztalgia Kft székhelyén (1013 Budapest, Hadnagy utca 8-10.). A vagyonfelügyelő tájékoztatásában kitért a csődeljárás törvényi menetrendjére, határidőkre, valamint ismertette hitelezői igények nyilvántartásba vételével kapcsolatos előírásokat. A biztosított, illetve a nem biztosított hitelezői igények, valamint a kapcsolódó szavazatszámok rögzítésére került sor, a vitatott követelések megjelölése mellett. Az egyezségi tárgyalás során Rác Nosztalgia Kft. ügyvezetőjének tájékoztatása is ismertetésre került, amelyben bemutatta a beruházási projekt főbb mozzanatait, és a fizetésképtelenséghez vezető okokat. Az ügyvezetés felvázolta a felszámolási eljárás várható következményeit, valamint azokat a lehetőségeket, amelyek a társaság működésképességének helyreállítása érdekében szükséges lennének. A hitelezői választmány megállapodott abban, hogy 2013. január 3-án újabb csődtárgyalást tart.

A 2013. január 3-i csődtárgyalásra a Rác Nosztalgia Kft. reorganizációs tervet készített, amely bevezetőjében jelezte, hogy a Rácfürdő és hotel létesítményre vonatkozó tulajdonjog rendezése nélkül a csődegyezség nem képzelhető el. Az átdolgozott csődegyezségi javaslatban külföldi befektető bevonására tettek javaslatot annak alapul vételével, hogy a befektető kész az elvi egyezségi javaslat szerint a Rác Nosztalgia Kft 65%-os eszmei tulajdoni hányadát a létesítmények vonatkozásában megvásárolni, ha a fennmaradó 35%-os részre vonatkozóan kizárólagos használati, hasznosítási jogot is megszerezi. A javaslat szerint a befektető a létesítményi tulajdonszerzés mellett vagyontárgyak adásvételére, és hitelezői követelés megvásárlására is ajánlatot tett azzal, hogy a hitelezői igények 25,6%-os kielégítési arány mellett térülnének. A reorganizációs terv javaslatát a vagyonfelügyelő nem támogatta, mivel azt tárgyalásra alkalmatlannak tartotta, ezért a hitelezői választmány sem tárgyalta érdemben a javaslatot. A hitelező választmány szinte egyhangúlag a fizetési moratórium meghosszabbítása mellett döntött, amely alapján a Fővárosi Törvényszék a fizetési haladékot 2013. május 26 napjáig meghosszabbította.

#### A BGYH Zrt. és a Rác Nosztalgia Kft. közötti per

A Fővárosi Törvényszéken 2012. június 8-án kereseti kérelmet nyújtott be a BGYH Zrt. mint felperes - a Rác Fürdő beruházáshoz kapcsolódó szerződések érvénytelenségének megállapítása tárgyában - a Rác Nosztalgia Kft. és a Rác Beruházó Kft., mint alperesek ellen. Alperesek a kereseti kérelemmel szemben ellenkérelmet nyújtottak be, melyben viszontkereset nem került rögzítésre. A felek a Rác Fürdő és telekingatlanának tulajdonjogi kérdéseinek rendezését peres egyezség keretében tervezik, jelenleg is folyamatban vannak egyeztetések a felek részéről kölcsönösen elfogadható, és végrehajtható egyezség kidolgozása tekintetében.

### - Fővárosi Közgyűlési BVK előterjesztések

Az Igazgatóság a 2012. október-december közötti időszakban elkészíttette és tárgyalásra előterjesztette a 2012. év III. negyedévéről beszámoló közgyűlési tájékoztatót; javasolta a Fővárosi Közgyűlésnek, hogy a FŐKERT Nonprofit Zrt. alapító okiratát a társaság által használt telephelyek feltüntetése érdekében módosítsa, továbbá javasolta a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgató és vezető állású munkavállalók 2012. évi prémiumfeladatainak kitűzését.

## III. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK ÖSSZEGZÉSE

A tárgyidőszakban a Felügyelőbizottság 3 ülést tartott, valamint 1 levélszavazást folytatott le a Társaság könyvvizsgálójának megválasztásával összefüggésben. Összesen 27 határozatot hozott, amelyek közül a lényegesebbek a következők voltak.

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a Fővárosi Közgyűlés számára elfogadásra javasolta

- a Társaság könyvvizsgálójának a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. megválasztását;
- a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi III. negyedéves tevékenységéről szóló tájékoztatást;
- a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatójának és vezető állású munkavállalóinak 2012. évi prémiumfeladatok kitűzését.

Az FB napirendre tűzte és elfogadta az alábbiakat.

- A Társaság Belső Ellenőrzése által lefolytatott, a BVK HOLDING Zrt. munkaügyi, bérelszámolási, társadalombiztosítási rendjének vizsgálatáról készült jelentést, a kapcsolódó intézkedési tervet, és felkérte a Társaság Vezérigazgatóját, hogy a tervben megjelölt utolsó határidőt követő 30 napon belül számoljon be a végrehajtásról.
- A BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok 2012. I. félévi és a soron kívül jelentett ellenőrzéseinek alakulásról készített összefoglalót.
- "Tájékoztató a FŐTÁV Zrt. és a Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt. belső ellenőrzéseivel összefüggő rendőrhatósági eljárásokról, egyéb intézkedésekről" című előterjesztést, egyúttal felkérte a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatóját, hogy a negyedéves beszámolókkal egy időben rendszeresen adjon tájékoztatást a folyamatban lévő eljárások aktuális helyzetéről.
- A 45/2012. (VI.29.) BVK FB számú határozat alapján lefolytatott "A Társaság megalakulása óta megkötött jogügyletek értékelése" című felügyelőbizottsági ellenőrzést kiegészítő vizsgálatról szóló jelentésben foglaltakat, valamint az észrevételek alapján készült intézkedési terv végrehajtásáról szóló tájékoztatást.

- A Fővárosi Önkormányzat által a Társaságnál lefolytatott tulajdonosi ellenőrzés intézkedési terv végrehajtásáról szóló tájékoztatót, és felkérte a Társaság Vezérigazgatóját, hogy az abban megjelölt utolsó határidőt követően - írásos beszámoló formájában - számoljon be a megvalósulásról, úgy, hogy a főjegyző által meghatározott határidő betartható legyen.
- A Felügyelőbizottság 2012. évi munkaterve szerint lefolytatott "Ösztönzési irányelvek holding szintű szabályozása, alkalmazásának vizsgálatáról" készült jelentést.
- BVK Felügyelőbizottságának 2013. évi munkatervét (4. sz. melléklet).

Tudomásul vették a BVK HOLDING Zrt. - operatív vezérigazgató által jóváhagyott - 2013. évi Belső Ellenőrzési munkatervét.

Tájékoztatás hangzott el:

- a BVK HOLDING Zrt. középtávú stratégiájának a BVK HOLDINGZrt. Igazgatósága által történt elfogadásáról és a Közgyűlés elé történő terjesztéséről;
- a BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok felügyelőbizottságainak kapcsolatrendszeréről;
- a BVK és tagvállalatainál 2013-tól fokozatosan bevezetésre kerülő egyéni teljesítményértékelési rendszerről (ETÉR).

A Felügyelőbizottság munkájának segítése 2012. november 1-jétől a Jogi Igazgatóságtól a Belső Ellenőrzéshez került át.

## IV. SZERVEZETI EGYSÉGEK TEVÉKENYSÉGE

#### 1. STRATÉGIAI ÉS NEMZETKÖZI IGAZGATÓSÁG

#### 1.1 A BVK HOLDING Zrt. tagvállalatainak stratégiaalkotási folyamata

A BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának határozatai alapján a 2012. november 7-i ülésre a BGYH Zrt-nek, az FKF Zrt-nek és az FTSZV Kft-nek a stratégiájuk újabb átdolgozott verzióját kérte előterjeszteni. A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága a 2012. november 7-i ülésén megtárgyalta a tagvállalatok (FŐTÁV Zrt., BGYH Zrt., FKF Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt., BTI Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., FTSZV Kft.) stratégiáit és úgy határozott, hogy a társaságok 2013-2016. közötti stratégiáit az ülésen elhangzott észrevételek figyelembevételével egészítsék ki, dolgozzák át, valamint aktualizálják, és ismételten terjesszék az Igazgatóság elé 2012. november 28-ig. Az Igazgatóság és a BVK szakmai módosítási igényei alapján a tagvállalatok stratégiái a meghatározott időpontig átdolgozásra és előterjesztésre kerültek.



A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága a 2012. december 12-i ülésén megtárgyalta a tagvállalatok 2013-2016. közötti stratégiáit, és úgy határozott, hogy az FKF Zrt. és a FŐKERT Nonprofit Zrt. tagvállalatok stratégiáit elfogadja. A FŐTÁV Zrt., BTI Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft. és az FTSZV Kft. társaságok stratégiáit elfogadja, de az ülésen elhangzott és a korábban jelzett észrevételek alapján kéri a stratégiák kiegészítését és a vezérigazgatónak történő megküldését. Az Igazgatóság a BGYH Zrt. stratégiáját nem fogadja el és kéri az ülésen elhangzott és a korábban jelzett észrevételek figyelembevételével annak kiegészítését, átdolgozását, valamint aktualizálását, és ismételt előterjesztését az Igazgatóság elé.

Elmondható, hogy a IV. negyedévben a tagvállalati stratégiák további jelentős fejlődésen mentek keresztül és egy kivétellel alkalmassá váltak az Igazgatóság általi elfogadásra. Jelentős előrelépésnek számít, hogy a vállalatcsoporti egységes arculat bevezetésének köszönhetően a stratégiák arculatát is sikerült egységesíttetni. Jóllehet, a stratégiák között továbbra is mutatkoznak színvonalbeli eltérések, a számos egyeztetés és a társaságok stratégiaalkotási folyamathoz való pozitív hozzáállása hatására jelentősen csökkentek az értelmezésbeli és szerkezetbeli eltérés okozta különbségek.

#### 1.2 A BVK HOLDING Zrt. stratégiaalkotási folyamata

A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága 2012. június 20-i ülésén megtárgyalta a Társaság stratégiáját, és úgy rendelkezett, hogy a "BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. stratégiájáról szóló igazgatósági határozat" című igazgatósági előterjesztést az igazgatósági ülésen elhangzottak szerint korrigálandó tartalommal elfogadja. A korrigált BVK stratégia elkészült és előterjesztésre került a BVK HOLDING Zrt. Igazgatóságának tájékoztatásra. A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága a 2012. október 18-i ülésén a korrigált stratégiát elfogadta, és felkérte a társaság vezérigazgatóját, hogy a stratégiát jóváhagyásra terjessze a tulajdonos Fővárosi Közgyűlés elé. A BVK stratégiájának a koordinációja folyamatosan zajlik, a stratégia Fővárosi Közgyűlés elé terjesztésre egyelőre nem került sor. A Fővárosi Közgyűlés elé történő terjesztés 2013. I. negyedévében várható.

#### 1.3 Felkészülési Projekt

A Stratégiai Igazgatóság összefogásában megvalósuló, a vállalatcsoport holdingszerű működését kialakító és továbbfejlesztő Felkészülési Projekt az előzetes ütemterv szerint haladt. Az aktualizált ütemtervet az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága 2012. december 12-i nappal az alábbi projekt termékeket fogadta el:

Tagvállalati stratégiák BVK Igazgatóság általi jóváhagyása alprojekt:

- FKF Zrt. tagvállalati stratégiája,
- FŐKERT Nonprofit Zrt. tagvállalati stratégiája,
- FTSZV Kft. tagvállalati stratégiája, kiegészítés kérésével,
- FŐKÉTÜSZ Kft. tagvállalati stratégiája, kiegészítés kérésével,
- BTI Zrt. tagvállalati stratégiája, kiegészítés kérésével,
- FŐTÁV Zrt. tagvállalati stratégiája, kiegészítés kérésével.

## 1.4 Energiahatékonysággal és költségmegtakarítással összefüggő intézkedések (Holding szintű villamos energia beszerzés a 2013. évre)

A Gazdasági Igazgatósággal közös együttműködésben megvalósuló projektben a Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság átfogó, műszaki-gazdasági, tanácsadói és projektmenedzseri feladatokat lát el. A tagvállalatok (kivétel: FŐTÁV Zrt.; kiegészülve: BKSZT Zrt., FCSM Zrt. és kapcsolódó vállalatai) a vonatkozó Együttműködési Megállapodás aláírásával megbízták a BVK HOLDING Zrt-t a 2013. évi villamos energia közbeszerzés lebonyolításával. Az Ajánlati Felhívás 2012. augusztus 28-án jelent meg. A kiírást megvásárló társaságok átvették a teljes ajánlattételi dokumentációt. Az ajánlatok beadási határideje 2012. október 18. volt, az árlejtésre 2012. október 29-én, az eredményhirdetésre 2012. november 8-án került sor. A szerződéskötés 2012. december 10-ig bezárólag minden vállalat esetében megtörtént. A projekt összesen 286 mFt-os megtakarítást eredményezett.

## 1.5 KEOP 2 EU pályázati projekt – FKF Zrt.

A KEOP-1.1.1/B pályázati lehetőség a 2012. évben újra kiírásra került módosított tartalommal, így a Fővárosi Önkormányzat ismét részt tud venni több, az FKF Zrt-t érintő beruházási projekttel. A Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság javaslattevő, véleményező és támogató tevékenységével segíti a projekt sikerességét. 2012. október 1-re elkészült a KEOP 2 projekthez a fejlesztési koncepció, mely az alapja volt az október hónapban jóváhagyott Fővárosi Közgyűlési előterjesztésnek. A decemberi pályázati kiírást követően megkezdődött a pályázati dokumentáció kidolgozása és az önrészfizetést dokumentáló szerződés kidolgozása. A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága a 2012. december 12-i ülésén megtárgyalta és jóváhagyta az FKF előterjesztését a KEOP 2 projektről és a beruházások önrészéről. Az ingatlankérdés továbbra is sarkalatos pontja a projektnek, így a Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság mellett a Vagyongazdálkodási projekt Igazgatóság is folyamatosan együttműködik a témában.



#### Az EU-s (KEOP) pályázati projektek támogatása

A EU-s (kiemelten a KEOP) pályázati lehetőségek a 2012. év végén 2013. év elején újra kiírásra kerültek/kerülnek módosított tartalommal, így a tagvállalatok és/vagy a Fővárosi Önkormányzat ismét részt tud venni több projekttel. A Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság javaslattevő, véleményező és támogató tevékenységével segíti a projektek sikerességét.

#### 1.6 A Holding tagvállalatok nemzetközi tevékenységeinek koordinálása

A Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság elkészítette a nemzetközi tevékenység koordinációs rendjéről szóló szabályzat tervezetet, mely BVK-n belüli második egyeztetése és az anyag átdolgozása lezárult. A tervezet tagvállalati véleményezése 2012. október hónapban megtörtént, de a módosított Szabályzatnak a BVK HOLDING Zrt. Vezetői Értekezlete további módosítását kezdeményezte. A Szabályzat Igazgatóság számára történő előterjesztésére várhatóan 2013. áprilisig kerül sor.

#### 1.7 A BVK HOLDING Zrt. 2012. és 2013. évi munkatervei

2012. október 29-én az egyes szakterületek vezetőnek megküldésre került a BVK HOLDING Zrt. 2012. és 2013. évi munkatervének végleges változata. A munkaterv teljesülésének nyomon követésével kapcsolatos monitoring feladatokat a Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság látja el. A feladatok teljesüléséről szóló Előrehaladási Jelentés összeállítására 3 havonta, így legközelebb 2013. január végén kerül sor.

#### 1.8 Budapest új Városfejlesztési Koncepciója

A Fővárosi Közgyűlés 512/2011. (IV.6.) számú határozatával döntött arról, hogy készüljön el Budapest Új Városfejlesztési Koncepciója. A koncepció első munkarészéről a Helyzetelemzésről, 2011. novemberében kapott tájékoztatást a Fővárosi Közgyűlés, míg az ebből kidolgozott Célrendszert 2012. januárjában fogadta el. A munka továbbfolytatásához az ebben meghatározott célok priorizálása volt szükséges, amelyet az erre a feladatra összeállított Stratégiai Munkacsoport végzett el. A Munkacsoport ülésein a Stratégiai és Nemzetközi Igazgatóság képviseli a BVK HOLDING Zrt-t. A priorizált célok alapján a kidolgozott átfogó programok jóváhagyására a 2013. év első negyedévében kerül sor.

## IV/2. GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG

A BVK HOLDING Zrt. Gazdasági Igazgatósága 2012. negyedik negyedévében az alábbi feladatokat látta el.

## Az alaptevékenység mérésére alkalmas kontrolling rendszer előkészítése

A Gazdasági Igazgatóság a BVK HOLDING Zrt. tagvállalatai által végzett tevékenységek feltérképezése, a folyamatok optimalizálása, valamint a szolgáltatások mérhetősége céljából projektet indított. A projekt időtartama 2012. negyedik negyedévre korlátozódott, ezen időszak alatt felmérésre kerültek a tagvállalati alaptevékenységi folyamatok, meghatározásra kerültek a súlyponti feladatok, és kialakításra került a tevékenység mérésére alkalmas mutatószámrendszer. A projekt eredményeként a kialakított mérőszámrendszer alapján 2013 második félévétől a tagvállalatoknak lehetősége nyílik tevékenységüket jól reprezentáló, mégis tömör mutatószámokon keresztül bemutatni mind a tulajdonos, mind a megrendelő felé. A projekt eredményeként előállított dokumentumot a BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága 2013. I. negyedévében tárgyalja.

#### Számlázási, díjbeszedési, követeléskezelési Projekt

A BVK HOLDING Zrt. és a DLM Consulting Kft. között 2012. május 18-i keltezéssel megbízási szerződés jött létre a Holding tagvállalatait érintő számlázási, díjbeszedési folyamatok, támogató rendszerek átvilágítása, értékelése és új működési modell kidolgozása tárgyában.

A projekt elsődleges célja egy hatékonyan működő új üzleti modell kidolgozása volt, amely csoportszinten lehetővé teszi az üzletmenet folytonosságának megtartása mellett annak javítását, erősíti a BVK HOLDING Zrt. tagvállalatok feletti kontrollját.

A DLM Consulting Kft. - a szerződésben vállalt határidőre - elkészítette helyzetértékelését, valamint javaslatot tett az új működési modell kialakítására, az új modellbe bekerülő szolgáltatások, folyamatok körére.

A projekt dokumentációja átadásra került a BVK HOLDING Zrt. részére, amit a BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága megtárgyalt és hozzájárult a tanácsadói jelentésben bemutatott új működési modell részletes vizsgálatához, minden egységesíthető folyamat kiszolgálására alkalmas Adminisztratív Szolgáltató Központ kialakításához (430/2012. (XII.12.) Igazgatósági Határozat).

Az Igazgatóság további tájékoztatást kért az egyes működési modellek megvalósításának főbb időbeli ütemezéséről, költségeiről, kockázatait bemutató szakértői összefoglaló várható elkészülési határidejéről.

## **BVK** BVK

#### IT Osztott Szolgáltató Központ létrehozására irányuló Projekt

BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő А Részvénytársaság Igazgatóságának 239/2012. (VI.20) számú határozatában jóváhagyta az IT Osztott Szolgáltató Központ létrehozását. A tagvállalatok jelenleg önálló informatikai eszközökkel, beruházási forrásokkal és üzemeltetési kapacitással rendelkező társaságok, amelyet a BVK HOLDING Zrt. az IT stratégiájának megfelelően egységes, központi szolgáltató szervezetbe (IT SSC) von össze. Az összevont informatikai szolgáltató központ létrehozásának célja, hogy a BVK HOLDING Zrt. tagvállalatainak a jelenlegi, egyedi vállalati szintű informatikai támogatását és annak költséghatékonyságát a Társaság és a vállalatcsoport javítsa. A BVK így olyan kompetenciákat tud az összevont informatikai szolgáltató központban kialakítani, amelyeket a tagvállalatok eddig egyedileg vásároltak meg külső szolgáltatóktól, a központi hardver- és szoftvergazdálkodással pedig ezen erőforrások kihasználtságát tudja optimalizálni. Az osztott szolgáltató központ létrehozásával a költséghatékonyságon kívül további előnyökhöz jut a Társaság a transzparencia, az adatminőség és adatbiztonság javulásával, a megfelelő folyamatkontrollok bevezetésével, a kockázatok kezelésével és az alacsony hozzáadott értékű szolgáltatások automatizálásával.

A Szolgáltató Központ működéséhez szükséges társaság létrehozása, egy a Holdingon belül már létező vállalat – az Immodus Zrt. – átalakításával történik. Az átalakításhoz szükséges jogi folyamat felméréséhez, lebonyolításához szükséges szakértelmet és erőforrást a BVK HOLDING Zrt. által kiírt pályázatot megnyert ügyvédi iroda biztosítja.

A megvalósítandó közös vállalatirányítási rendszer alapját képező egységes folyamatok kialakítását célzó "BPR" projekt lefolytatásához szükséges közbeszerzési eljárás elindult.

A Gazdasági Igazgatóság szakmai támogatását adja, valamint koordinálja a Projekttel kapcsolatos feladatokat.

#### A 2012. évi kontrolling adatszolgáltatási rendszer működtetése

A csoportszintű kontrolling szabályzatban foglaltak teljesítését a Gazdasági Igazgatóság a negyedik negyedévben is ellenőrizte, a beérkezett adatokat összesítette, és tájékoztatást nyújtott a BVK vezetése felé a tagvállalatok üzleti-pénzügyi teljesítményéről.



#### Üzleti tervek elkészítésében közreműködés, véleményezés

A tagvállalatok 2013. évi üzleti tervét a Gazdasági Igazgatóság a BVK társterületeivel közösen előzetes szűrőnek vetette alá, melynek során egyrészt ellenőrizte a tartalmi, logikai összefüggéseket, összegyűjtötte a BVK szakterületeinek véleményét, a véleményeket pedig a tagvállalatokkal egyeztette. Az egyeztetés alapján átdolgozott üzleti terveket a Gazdasági Igazgatóság ismételten ellenőrizte, az észrevételeket az Igazgatóság elé tárta. A beérkezett tervek véleményezése során a Gazdasági Igazgatóság összegyűjtötte azokat a kritikus pontokat, amelyek a BVK egyik alapcéljaként megfogalmazott hatékonyságjavulással ellentétes hatást képviseltek a tervekben, így BVK hozzájárult az igazgatósági döntéshozatalhoz, valamint az üzleti tervek elfogadható tartalommal való elkészítéséhez.

#### Holding szintű szabályzatok gazdasági szempontú véleményezése

A Gazdasági Igazgatóság több, a vállalatcsoport egészét érintő szabályzat gazdasági szempontú ellenőrzését is elvégezte.

#### Javaslat a 2013. évi Tagvállalati vezetői prémium feladatok kitűzésére

A Gazdasági Igazgatóság javaslatot dolgozott ki a tagvállalatokat érintő 2013. évi vezetői prémiumfeladatok kitűzésére.

#### Közös közbeszerzési és beszerzési eljárásokban való részvétel

Az Igazgatóság több közbeszerzési eljárásban (földgázbeszerzés, könyvvizsgáló kiválasztása, tevékenység elemzés, mobil telefonszolgáltató kiválasztása) támogató funkciójában szakmai és/vagy pénzügyi szakembert biztosított.

#### Közbeszerzési eljárások összegzése

Vállalatcsoport szinten kiírásra került a BVK HOLDING Zrt. által "A BVK HOLDING Zrt. és a konszolidációs körébe tartozó egyes leányvállalatai számára könyvvizsgálati tevékenység ellátása" tárgyú közbeszerzési eljárás. Az eljárás eredményes volt, nyertes ajánlattevőként a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. került kiválasztásra, és a tulajdonos jóváhagyását követően vele került sor a szerződések megkötésére 2012. év októberében.



Vállalatcsoport szinten kiírásra került a BVK HOLDING Zrt. által "Villamos energia beszerzése" tárgyú közbeszerzési eljárás a tagvállalatok 2013. évi villamos energia igényeinek kielégítése céljából. Az eljárást megindító felhívás 2012. augusztus 28. napján került közzétételre az Európai Unió Hivatalos Lapjában 2012/S 164-272481 számmal. Az eljárásban elektronikus árlejtés kerül alkalmazásra, melynek időpontja 2012. október 29. napja volt. Az eljárás eredményes lett, nyertes ajánlattevőként az E.ON Energiaszolgáltató Kft. került kiválasztásra, és vele került sor a szerződések megkötésére 2012. év novemberében.

Vállalatcsoport szinten kiírásra került a BVK HOLDING Zrt. által "A BVK HOLDING Zrt. és tagvállalatai részére egyéni teljesítményértékelési rendszer bevezetése" tárgyú közbeszerzési eljárás. Az eljárást megindító felhívás a Közbeszerzési Értesítőben 2012. szeptember 7. napján jelent meg 12907-2012 számon. Az eljárás eredményes lett, nyertes ajánlattevőként a Select Humánerőforrás Kft. került kiválasztásra, a nyertes ajánlattevővel a szerződések megkötésére 2013. év januárjában sor került.

Vállalatcsoport szinten kiírásra került a BVK HOLDING Zrt. által "A BVK HOLDING Zrt. és egyes tagvállalatai részére személygépjárművek tartós bérlete és teljes körű flottarendszerű üzemeltetése" tárgyú közbeszerzési eljárás, amelyben négy társaság – a BVK HOLDING Zrt., BGYH Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft., BTI Zrt. – vett részt. Az eljárást megindító felhívás 2012. szeptember 26. napján jelent meg Európai Unió Hivatalos Lapjában 2012/S 185-304211 számon. Az eljárás eredményes lett, nyertes ajánlattevőként a Porsche Lízing és Szolgáltató Kft. került kiválasztásra, a nyertes ajánlattevővel a szerződések megkötésére 2013. év januárjában került sor.

#### IV/3. JOGI IGAZGATÓSÁG

#### 3.1. A vállalatcsoport cégeljárási ügyei

 A Fővárosi Közgyűlés 1581-1582/2012. (IX.13.) valamint 2021-2022/2012. (X.3.) számú határozataiban döntött a BVK HOLDING Zrt. megüresedett igazgatósági helyeire történő új igazgatósági tagok (köztük új igazgatósági elnök) megválasztásáról, továbbá az ezzel összefüggésben szükségessé váló Alapító Okirat módosításról.

A fent hivatkozott adatok a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán - elektronikus változásbejegyzési eljárás keretében - 2012. november 12-én bejegyzésre kerültek. (Végzés száma: Cg. 01-10-046833/34.)



2. A Fővárosi Közgyűlés 2133-2134/2012. (X.31.) számú határozataiban döntött a BVK HOLDING Zrt. új könyvvizsgálójának megválasztásáról, továbbá az ezzel összefüggésben szükségessé váló Alapító Okirat módosításról.

A fent hivatkozott adatok a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán - elektronikus változásbejegyzési eljárás keretében - 2012. október 31-én bejegyzésre kerültek. (Végzés száma: Cg. 01-10-046833/36.)

#### 3.2. Tagvállalatok részvényeinek dematerializálása

A Fővárosi Közgyűlés 2778/2011. (IX.28.), 2780/2011. (IX.28.), 2782/2011. (IX.28.), 2784/2011. (IX.28.) valamint 60/2012.(I.25.) számú határozataiban döntött a BVK HOLDING Zrt. tulajdonában álló részvénytársaságok (FŐTÁV Zrt., BGYH Zrt., BTI Zrt., FŐKERT Nonprofit Zrt. és az FKF Zrt.) nyomdai úton előállított részvényeinek dematerializált törzsrészvénnyé történő átalakításáról.

Ezt követően a BVK HOLDING Zrt. az általa - értékpapírszámla vezetés és számlanyilvántartás tárgyában - lefolytatott beszerzési eljárás nyertesével, a KELER Zrt-vel 2012.06.21-i keltezéssel értékpapírszámla vezetési szerződést kötött. Tekintettel arra, hogy a KELER Zrt. Üzletszabályzata a szerződés megkötését alapesetben nem tette volna lehetővé, a szerződés megkötésével meg kellett várni a KELER Zrt. Üzletszabályzatának módosítását.

A tárgyi részvények dematerializálására irányuló átalakítási eljárást megelőzően végre kellett hajtani a részvények korábbi tulajdonos Fővárosi Önkormányzattól történő átvételét, egyrészt azért, mert azok forgatmányozására addig teljes körűen nem került sor, másrészt azért, mert időközben a BKK Közútkezelő Zrt. kivált az FKF Zrt-ből, melynek következtében az FKF Zrt. nyomdai úton előállított részvényeit ki kellett cserélni. A részvények teljes körű forgatmányozását követően a részvények - letéti megállapodás keretében - a Főpolgármesteri Hivatal értéktárában kerültek elhelyezésre.

A részvények dematerializált értékpapírrá történő átalakítására irányuló Keretmegállapodás 2012.11.23-i keltezéssel került aláírásra, mely alapján a tárgyi dematerializált részvények keletkeztetése és BVK HOLDING Zrt. értékpapírszámláján történő jóváírása 2012.12.13-án megtörtént. Ugyanezen a napon az érvénytelenített nyomdai részvényeket a társaságok képviselői - a kibocsátóknak szóló okiratokkal együtt - átvették, mellyel az átalakítási folyamat lezárult.



#### 3.3. Tagvállalati logók lajstromoztatása

A BVK HOLDING Zrt. Igazgatósága (a továbbiakban: Igazgatóság) 254/2012. (VII.17.) számon meghozott Igazgatósági határozatával elfogadta a BVK HOLDING Zrt. vállalatcsoport-szintű egységes arculati kézikönyvét.

Az Igazgatóság 255/2012. (VII.17.) határozata alapján a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatója köteles a védjegyhasználat tekintetében a tagvállalatokkal megállapodást kötni, és a logókat védjegyként nyilvántartásba vetetni.

Ennek megfelelően a BVK HOLDING Zrt. Jogi Igazgatósága a Tagvállalatok jogi képviselőivel lefolytatott egyeztetések során összeállította a vállalatcsoport szintű Arculati Kézikönyv mellékletében rögzített tagvállalati logók használatára irányuló Védjegyhasználati szerződést, mely alapján a BVK HOLDING Zrt. kötelezettséget vállalt arra, hogy gondoskodik az Arculati Kézikönyv mellékletében rögzített - főszabály szerinti - logók Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatalánál (a továbbiakban: Hivatal) történő lajstromba vételéről. A védjegyhasználati szerződések a BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok között a 2012. évben létrejöttek, azok nyilvántartásba vétele megtörtént.

Ezt követően a BVK HOLDING Zrt. valamennyi tagvállalatot érintő védjegykutatási eljárást kezdeményezet a Hivatal előtt, mely alapján a tagvállalatok jogi képviselőivel együtt véglegesítésre kerültek az egyes tagvállalatokat érintő áru-, és szolgáltatási osztályokat tartalmazó listák.

A védjegyhasználati szerződésekben foglaltaknak megfelelően a BVK HOLDING Zrt. a Hivatal által rendszeresített nyomtatványok felhasználásával 2012 decemberében - védjegyként történő lajstromba vétel tárgyában - kérelmet nyújtott be a Hivatalhoz, mely alapján a tárgyi logók védjegyként történő bejegyzése jelenleg folyamatban van.

#### 3.4. A Jogi Igazgatóság közreműködésével készült szabályzatok

A Szerződéskötési Szabályzat tervezete szeptember hónapban végleges formába került, a 13/2012. (X.2.) számú vezérigazgatói utasítással kiadott szabályzat 2012. december 1-jétől lépett hatályba. A Szabályzat rögzíti a szerződéskötés alapelveit, az eljárás általános szabályait, a szerződés tartalmára irányadó jogszabályokat, valamint a szerződéskötéssel kapcsolatban felmerülő felelősségi kérdéseket. Továbbá tipizálja a szerződéskötési eljárásokat, és rendelkezik a szerződések nyilvántartásáról. A szabályzat mellékletét képezi egy összefoglaló táblázat a szerződések kötelező tartalmi elemeiről, továbbá egy, az eljárások standardizálását biztosító egyeztető lap, valamint a jogi megfelelőség vizsgálatához készült formanyomtatvány a vizsgálandó szempontok feltüntetésével.



A 14/2012. (XII.17.) számú vezérigazgatói utasítással hatályba lépett a társaság **belső** előírásainak közzétételére vonatkozó előírás. A korábbi gyakorlathoz képest az újonnan közzétett belső előírások megismeréséről már nem csak a szervezeti egységek vezetői, hanem a Társaság minden munkavállalója írásban nyilatkozik. A munkavállalók 2012. december 21-ig nyilatkoztak arra vonatkozóan, hogy a szabályzat hatályba lépését megelőzően közzétett belső előírásokat megismerték.

Az Igazgatóság 457/2012. (XII. 31.)BVK IG számú határozatával elfogadta a BVK HOLDING Zrt. és leányvállalatainak **Szabálytalanság-kezelési Szabályzatáról** szóló vállalatcsoport-szintű szabályzatot. A szabályzat célja, hogy a BVK HOLDING Zrt. és leányvállalatainak belső működésével kapcsolatban rögzítse az egységesen alkalmazandó fogalmakat, valamint meghatározza azokat a követelményeket, amelyek biztosítják a működési gyakorlatban előforduló szabálytalanságok kezelésének rendjét, a szabálytalanság újbóli előfordulásának megelőzését, valamint a szabálytalanul eljáró személyek felelősségének megállapítását. A leányvállalatoknak a vállalatcsoport szintű szabályzat hatályba lépését követő hat hónapon belül biztosítaniuk kell belső előírásaikban a vállalatcsoport szintű rendelkezések érvényre juttatását, és az ennek érdekében tett intézkedésekről 2013. augusztus 30-ig tájékoztatót kell készíteniük a BVK HOLDING Zrt. részére.

A Jogi Igazgatóság a tárgy időszakban a fentieken túlmenően javaslatot készített az Igazgatóság ügyrendjének módosítására, a Társaság közzétételi szabályzatának, valamint Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálására.

#### 3.5. Csepeli Strand kiszervezése

A csepeli strandfürdő közel 47.000 m2-es területéből kiszabályozott 13.722 m2 alapterületű, "L" alakú ingatlanegységre a BGYH Zrt. adásvételi előszerződést kötött a Csepeli Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő CSEVAK Zrt.-vel. A CSEVAK Zrt. vállalta, hogy az ingatlanon kizárólag uszoda funkciójú felépítményt létesít, a helyi közösségi szükségletek ellátása céljából. A Szerződésben a Felek rögzítették, hogy a kivitelezés kizárólag a végleges ingatlan adás-vételi szerződés létrejöttét követően kezdődhet meg.

A végleges ingatlan adás-vételi szerződés megkötését a Felek az alábbi feltételekhez kötötték:

- a szerződő Felek tulajdonosai a végleges ingatlan adás-vételi szerződés létrejöttét határozatukkal elfogadják;
- az építési engedély jogerőre emelkedik;
- a Szerződés szerinti bontási engedély a CSEVAK Zrt. részére átadásra kerül;
- a CSEVAK Zrt. jegyzett tőkéjét annak tulajdonosa 900.000.000,- Ft összeggel megemeli és ennek tényét a cégbíróságon bejegyezteti;

 a CSEVAK Zrt. tulajdonosa olyan hosszú távú működési stratégát fogad el a CSEVAK Zrt.-re nézve, amely tartalmazza a Szerződésben hivatkozott beruházás megvalósításának célját.

Amennyiben a hivatkozott feltételek 2014. november 30. napjáig nem következnek be 2014. december 31. napjáig a Felek jogosultak elállni a Szerződéstől. A végleges ingatlan adásvételi szerződésben rögzítendő vételárat a Felek 135.847.800,- Ft + ÁFA + (a mindenkor hatályos jegybanki alapkamattal megegyező mértékű) ügyleti kamat összegben határozták meg, melyet a CSEVAK Zrt. 25 éves részletfizetés keretében, 25 részletben teljesít. A végleges ingatlan adás-vételi szerződésben a BGYH Zrt. a fent hivatkozott vételár biztosítékául jelzálog jogot szerez.

A végleges ingatlan adás-vételi szerződés alapján a CSEVAK Zrt. köteles a beruházás alapján létrehozandó épület használatbavételi engedélyét a végleges ingatlan adás-vételi szerződés aláírásától számított 5 éven belül bemutatni. Amennyiben a CSEVAK Zrt. ezen kötelezettségének nem tesz eleget a BGYH Zrt. jogosult évi 10%-os mértékű kötbért követelni, vagy a végleges ingatlan adás-vételi szerződést egyoldalúan felbontani (a CSEVAK Zrt. által végrehajtott értéknövelő beruházások megtérítése mellett).

Az igazgatóság hatáskörét a BVK Holding Zrt., illetve a BGYH Zrt. alapító okiratának azon rendelkezése (VII.1/i és VII.1/p.) pd) alapozta meg, mely szerint a Részvényes a VI. fejezet 1. z) pontja alapján az egyszemélyes társaság tulajdonában álló ingatlanok elidegenítését abban az esetben vonta magához, hogy ha az az érintett társaság éves üzleti tervében nem szerepelt. A BGYH Zrt. 2013-as üzleti tervében a Csepeli Strandfürdő kiszerzése, és az ahhoz kapcsolódóan tervezett jogügyletek meghatározásra kerültek, így az igazgatóság az alapító okirat rendelkezései alapján járt el.

#### 3.6. Tájékoztató a Vajta-per állásáról

A Vajta Zoltán felperes által a BVK HOLDING Zrt. mint alperessel szemben közérdekű adatok kiadása iránt indított perben a megismételt elsőfokú eljárás első tárgyalása 2012.11.15-én került megtartásra, melyen a Felek előadták álláspontjukat a korábbiakkal egyezően, kiegészítve nyilatkozataikat azon bizonyítási indítványokkal, melyeket az eljárás megismétlésére utasító Fővárosi Törvényszék rögzített. A tárgyalás során az eljáró Pesti Központi Kerületi Bíróság tájékoztatta a Feleket a bizonyítási kötelezettségükről, majd felszólította őket ezek teljesítésére. A következő tárgyalást a Pesti Központi Kerületi Bíróság tájékoztatta ellárás a Feleket a bizonyítási kötelezettségükről, majd felszólította őket ezek teljesítésére. A következő tárgyalást a Pesti Központi Kerületi Bíróság tájbál

## 3.8. Közérdekű adatok

A BVK HOLDING Zrt. különös figyelmet fordít arra, hogy a Vállalatcsoport tagjai gazdálkodásának átláthatóságát, és a közérdekű adatok nyilvánosságát, hozzáférhetőségét biztosítsa a jogszabályi előírások betartásával. A BVK HOLDING Zrt. 2012. december 15-i határidővel ismét felkérte a leánycégek vezető tisztségviselőit, hogy társaságaik közzétételi gyakorlatát vizsgálják felül, a hatályos jogszabályokkal vessék egybe, különös tekintettel az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. sz. mellékletében, valamint a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény 30-33.§-aiban foglalt közzétételi kötelezettségekre.

A leánycégek vezető tisztségviselői határidőn belül elvégezték a kért felülvizsgálatot, megállapításaikat megküldték a BVK HOLDING Zrt-nek. A beérkezett jelentések adatait táblázatos formában összesítve Főpolgármester Úr tájékoztatásul megkapta. A jelentések megnyugtató információkat tartalmaztak a leánycégek közzétételeinek jogszabályszerű adattartalmát, naprakészségét, frissítési gyakorlatát, a közzétételi eljárás belső szabályozottságát tekintve. Ettől függetlenül a BVK HOLDING Zrt. utasította a leánycégek vezető tisztségviselőit, hogy – ha a törvény ennél rövidebb határidőt nem szab – legalább negyedévente vizsgálják felül a közzétételi gyakorlatukat, illetve hogy fordítsanak kiemelt figyelmet a közérdekű adatok rendszeres aktualizálására.

## IV/4. HR IGAZGATÓSÁG

#### 4.1 Létszámadatok

<u>A Társaság létszáma 2012. december 31-én:</u> Teljes munkaidőben foglalkoztatott: 32 fő Részmunkaidőben (napi 4 órában) foglalkoztatott: 4 fő

#### 4.2 BVK Vállalatcsoport szervezési feladatok

A 2012. év IV. negyedévében a BVK (a felügyelete alá tartozó társaságok bevonásával) vállalatcsoport szintű HR vonatkozású szabályzatokat dolgozott ki:

## Szervezeti és Működési Szabályzatok aktualizálása

A IV. negyedévben a FŐTÁV Zrt. Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására került sor. Három társaságnál (FŐKÉTÜSZ Kft., BTI Zrt., FKF Zrt.) SZMSZ módosítással kapcsolatos egyeztetés történt. A módosítások elfogadására a következő negyedévben kerül sor.

#### Csoportszintű Létszámgazdálkodási Szabályzat bevezetése

A HR Igazgatóság a Társaságokkal történő többszöri egyeztetés után kidolgozta a BVK Vállalatcsoportra vonatkozó Létszámgazdálkodási Szabályzatot. A Létszámgazdálkodási Szabályzat célja, hogy a vállalatcsoport minden tagjánál olyan módszer kerüljön alkalmazásra, amely biztosítja, hogy a vállalatcsoport az élőmunka igénybevételével és felhasználásával racionálisan, a közgazdasági összefüggések figyelembevételével gazdálkodjon, így az emberi erőforrás mennyiségi és minőségi szempontból egyaránt képes legyen kiszolgálni a piaci elvárásoknak megfelelő magas színvonalú közszolgáltatást. További célja, hogy közös adatbázisok létrehozásával a leányvállalatok részére olyan szolgáltatást nyújtson, mely a mindenkor szükséges munkaerő biztosítását segíti. Fentiek érdekében a szabályzat minimum követelményeket és eljárásokat határoz meg a következő pontokban:

- 1. Létszámszükséglet meghatározásának módszertana.
- 2. Jelentős létszámváltozások vállalatcsoporti kezelése.
- 3. Létszámkockázati elemzés.
- 4. Cégcsoport szintű adatbázis az üres álláshelyekre vonatkozóan.
- 5. Cégcsoport szintű adatbázis, a társaságokhoz jelentkező potenciális pályázók önéletrajzából.
- 6. Vezetők kiválasztásának módszertana.

A szabályzat 2013. évi januári vezetői értekezleten történő elfogadást követően, a BVK lgazgatósága előtt kerül jóváhagyásra.

## BVK Vállalatcsoport szintű keret Kollektív szerződés alapján, a Leányvállalatok Kollektív Szerződésének Módosítása

A HR Igazgatóság, a Jogi Igazgatóság közreműködésével felülvizsgálati munkatervet dolgozott ki annak megállapítása céljából, hogy a gazdasági Társaságok Kollektív Szerződése az új tulajdonosi struktúrával jogi, irányítási és ellenőrzési szempontból összhangban van-e. Összehasonlításra került a Társasági Kollektív Szerződések struktúrája és módszertana mind formai, mind tartalmi vonatkozásban, és kialakításra került a 2012. július 1-jén hatályba lépő új Munka Törvénykönyvének megfelelő, BVK Vállalatcsoport szintű keret Kollektív Szerződés - amely irányelveket tartalmaz a társasági kollektív szerződések összeállításához.

A Kollektív Szerződés struktúra kialakításának jelentős szerepe volt a Társaságok által elkészített dokumentumok egységes szerkezeti felépítésének kialakításában.

A BGYH Zrt., FŐTÁV Zrt., FŐKÉTÜSZ Kft. és FTSZV Kft. megkötötte az új társasági Kollektív Szerződést, a többi társaságnál jelenleg folynak még a szakszervezeti egyeztetések.

### Vállalatcsoport szintű ösztönzési szabályzat elkészítése

A HR Igazgatóság a Társaságok delegáltjaival együtt elkészítette a BVK HOLDING Zrt. és egyszemélyes tulajdonában álló társaságok Ösztönzési Szabályzatát.

Az Ösztönzési Szabályzatban foglaltaknak jelentős szerepet szántunk a Társaságok által elkészített szabályzatok kialakításában. Ez a szakmai anyag számos HR részterületet felölelt (a munka díjazása és a munkakörök kapcsolata, prémium, ösztönző bérkeret, pótlékok, béren kívüli juttatások stb.), és kellően strukturált, részletezett információkat közölt.

A vállalatcsoport szintű irányelv célja az volt, hogy a BVK HOLDING Zrt. koordinálásával, vállalatcsoporti közös munka eredményeképpen kialakításra kerüljön a közmű közszolgáltató társaságokra is kiterjesztett Ösztönzési Szabályzat és módszertan.

A vállalatcsoporti Ösztönzési Szabályzat alapján a Tagvállalatok elkészítik a társasági ösztönzési szabályzataikat. A IV. negyedévben megkaptuk a FŐKERT Nonprofit Zrt. és az FKF Zrt. aláírt szabályzatát. A FŐKÉTÜSZ Kft. megküldte a Szabályzat 1. számú módosítását.

## Vállalatcsoport szintű Egyéni Teljesítmény Értékelési Rendszer (ETÉR) bevezetése

Az ETÉR tartalmi részletei a Tagvállalatok delegáltjaival közösen került összeállításra, és a dokumentumban szakmai igényességgel összeállított struktúra, ún. MAG került meghatározásra, mely a teljesítményértékelés peremfeltételeit adta meg. A Társaságok igényeinek megfelelő belső tartalmat (a teljesítménymutatókat), az adott Tagvállalat szakemberei a nyertes ajánlattevővel közösen fogják kialakítani.

Az ETÉR az egyes munkavállalók teljesítményét szubjektív és objektív mutatókon keresztül méri.

Az ETÉR célja, hogy a munkaköri leírásban rögzített elvárások mellett kiemelje a munkatársak egyéni teljesítményének néhány szegmensét, továbbá mutasson rá az egyéni fejlesztési lehetőségekre.

Olyan rendszert kívánunk egységesen a vállaltcsoportban bevezetni, amely során minden Tagvállalat egységesen legalább az ún. MAG-ot köteles bevezetni (minimum követelmény). A Társaságok felkészültségük, anyagi lehetőségük függvényében a minimum követelménynél tágabb rendszert is bevezethetnek (képzés, életút és karriertervezés, ösztönzés).

Az ETÉR előnye, hogy outputja a Társaság igényei alapján kialakított belső tartalom alapján felhasználható információkat szolgáltat a képzéshez, és az anyagi ösztönzéshez.

A BVK Vállalatcsoportra vonatkozó Egyéni Teljesítményértékelési Rendszer (ETÉR) bevezetése kapcsán a közbeszerzés folyamán a szükséges tárgyalásokat lefolytattuk, a végső

ajánlatok beérkeztek, és a tendert sikeresen lezártuk. A szerződések megkötésére 2013. január elején kerül sor.

#### Vállalatcsoporti Vezetői- és szakmai utánpótlás képzés

A HR Igazgatóság a tagvállalatok bevonásával véglegesítette a BVK Vállalatcsoportra vonatkozó Vezetői-, és szakmai utánpótlás képzési csoport részletes programját és tematikáját. A Vezetői-, és szakmai utánpótlás képzési programba minden tagvállalat bekapcsolódott. A csoport létszáma 29 fő. A képzésen résztvevők értelmezik a gyakorlatban a vállalatcsoport létrejöttének céljait, stratégiai célokat és azokhoz vezető utakat. Megismerik a tagvállalatok szervezetét és az általuk nyújtott szolgáltatásokat. A képzés kezdete: 2013. január 10.

#### Vállalatcsoport szintű mérlegképes könyvelői tanfolyam

Megszerveztük és a tagvállalatokkal közösen lebonyolítottuk a közös BVK vállalatcsoporti Mérlegképes könyvelői tanfolyamot 62 fő részvételével.

#### Meghatározó munkakörök azonosítása

A Társaságok közreműködésével a HR Igazgatóság projektet indított a meghatározó munkakörök és kapcsolódó jövedelemszint felmérés témában, mivel a vállalatcsoport gazdálkodása szempontjából fontos kérdés, hogy a meghatározó munkakörök bérezése hogyan viszonyul a munkaerő-piacon fellelhető hasonló munkakörök béreihez.

Jelen téma kapcsán egy vállalatcsoport szintű felmérésben kértük a Társaságok közreműködését. A közös munka során pontosítottuk az egyes Tagvállalatok meghatározó munkaköreit, továbbá a kialakított kategorizálás segítségével összehasonlítottuk ezen munkakörök jövedelemszintjét a munkaerő-piacival.

A kategorizáláshoz kialakításra került a BVK Vállalatcsoporti Rendszer (BVKVR), mely az egyes meghatározó munkakörök besorolását, annak kereteit határozta meg. Jelen felmérés szempontjából hat kategóriát alakítottunk ki (betanítást, képesítést nem igénylőtől a felsőfokú végzettségű szellemi foglalkozású munkavállalókig) a meghatározó munkakörök és jövedelemszintjük pontosítására.

A projekt lezárási folyamata és a kapott információk kiértékelése elkezdődött, várhatóan ezek 2013. január hónapban befejeződnek.

# BVK

#### **HR Kontrolling**

A BVK HOLDING Zrt. HR Igazgatóságának egyéb feladatai közé tartozott a tárgyidőszakban a HR kontrolling rendszer működtetése, negyedévenként adatszolgáltatások bekérése, elemzése.

## IV/5. PR ÉS KOMMUNIKÁCIÓS TEVÉKENYSÉG

### 5.1 BVK Vállalatcsoport - Arculati Kézikönyv módosítása

Az Arculati Kézikönyv elkészítésével elsősorban az volt a célunk, hogy irányt mutató segédanyagot biztosítsunk a tagvállalatok számára az egységes vizuális megjelenéshez, valamint a tulajdonoshoz és a BVK Vállalatcsoporthoz való kötődést az arculati elemeken keresztül is kifejezésre kívántuk juttatni.

A Kézikönyv részletesen tárgyalja az arculati rendszer egyenként és egymással összhangban használt alapmotívumait, továbbá kijelöli állandó és alkalmi megjelenésük kereteit. Az egységes vizuális megjelenést elősegítendő, hatálya kiterjed az egyes tagvállalatokra. A Kézikönyv megadja azokat a főbb irányvonalakat, melyek mentén az egyes tagvállalatok a célcsoportjuk és a stratégiájuk függvényében kialakíthatják az egységen belüli önállóságukat.

Az új, vállalatcsoport szintű arculatot a 290/2012 (IX.3) BVK IG számú igazgatósági határozat alapján 2012. október 1-jével kezdték bevezetni a tagvállalatok az online felületekkel kezdve, majd fokozatosan kiterjesztve az egyes arculati hordozókra.

A használat során felmerült praktikussági szempontok szerinti változtatási kérelmeket a tagvállalatok eljuttatták a BVK HOLDING Zrt-hez, így 2012 novemberében a BVK Holding Zrt. szervezésében egyeztetésre került sor a tárgykör kapcsán. Az ott elhangzottak, valamint a tagvállalatok írásos összefoglalói alapján a BVK Vállalatcsoport szintű Arculati Kézikönyv egyes elemei módosításra kerültek. Miután a tagvállalatok aláírták a változtatásokat jóváhagyó elfogadó nyilatkozatot, a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatója az Igazgatóság által átruházott hatáskörben eljárva elrendelte az ily módon átdolgozott BVK Vállalatcsoport szintű Arculati Kézikönyv egyes elemei módosításra kerültek. 3013. január 1-jétől. Az arculat teljes körű bevezetésének határideje továbbra is 2013. december 31.



### 5.2 Internetes megjelenés

A tagvállalati weboldalak egységesítése, tesztoldalon történő megjelenítése megtörtént. Ennek köszönhetően 2012. október elsejétől zavartalanul lezajlott az egységes megjelenésre való átállás.

Sor került a tagvállalatok közérdekű adatszolgáltatásainak felülvizsgálatára is. Az elemzés során feltárt hiányosságok alapján a BVK HOLDING Zrt. felkérte a tagvállalatokat az adatok pótlására, aktualizálására. 2012. év végéig ezen felkérésnek valamennyi tagvállalat eleget tett.

A BVK HOLDING Zrt. weboldalán (www.bvkholding.hu) folyamatosan zajlik a hírek, közlemények, megjelenések feltöltése. A Társaság facebook oldala is folyamatosan frissül.

#### 5.3 Szakmai rendezvény

A BVK HOLDING Zrt. segítséget nyújtott a Tiranában megrendezésre került fővárosi közműcégeket és innovációit bemutató kiállítás megszervezésében, együttműködve a Főpolgármesteri Hivatal érintett osztályaival. A rendezvényen való részvétel sikeresen megtörtént, a kiállítás anyagait a tagvállalatok a későbbiekben még használni tudják.

A budapesti közmű és közszolgáltató cégek példaértékű összefogásának és támogatásának köszönhetően 2012-ben is zavartalanul működhetett a MikulásGyár, melynek fővédnöke Tarlós István főpolgármester volt. A közműcégek és a Főpolgármesteri Hivatal dolgozói több mint tízmillió forint értékű ajándékot gyűjtöttek, valamint szolgáltatásaikkal is hozzájárultak Európa egyik legnagyobb jótékonysági akciójához.

## IV/6. VÍZI-KÖZMŰ PROJEKTIGAZGATÓSÁG

#### 6.1 Települési folyékony-hulladék kezelési helyi szabályok felülvizsgálata

A hulladékról szóló új törvény a települési háztartási szennyvíz kezelését kivette a törvény hatálya alól és a tevékenységet 2013. január 1-jétől a vízgazdálkodás körébe utalta. Ennek megfelelően átalakult a háztartási szennyvíz kezelés jogi környezete, amelynek keretében – együttműködve a Főpolgármesteri Hivatal Városüzemeltetési Főosztályával és az FTSZV Kft-vel – megkezdtük a törvényi változások alapján az új helyi szabályozás előkészítését, továbbá a közszolgáltatási keretszerződés megújítását.

#### 6.2 Fővárosi Vízművek Zrt. és a BKSZT Kft. fúziójának előkészítése

A Fővárosi Vízművek Zrt. és a BKSZT Kft. fúziója előkészítéséhez a Fővárosi Közgyűlés elvi hozzájárulását adta 2012. szeptember 13-i ülésén. A két társaság megkezdte az előkészületeket a fúzió megvalósítására, folyamatos az egyeztetés az egyes szakterületek között. A BVK részéről a víziközmű-projekt igazgató részt vesz a projektet irányító bizottságában, javaslatokkal segíti a fúzió előkészítését.

#### 6.3 Víziközmű-vagyon önkormányzati tulajdonba vétele

#### 6.3.1.

Közreműködtünk a Fővárosi Vízművek Zrt. közművagyonának önkormányzati tulajdonba vételét szolgáló döntési javaslatok kidolgozásában, továbbá e víziközmű-vagyon működtetését biztosító vagyonkezelési szerződés szakmai előkészítésében. A közszolgáltatási projekt divízióval együttműködve javaslatot dolgoztunk ki a Fővárosi Önkormányzat vezetése számára a közművagyon – ebben a víziközmű-vagyon - tulajdonjogi sorsának rendezésére.

### 6.3.2.

A Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. üzemeltetésében álló közművagyon jogi helyzetét elemző jogi szakértői anyagok véleményezése mellett véleményeztük a vállalattal kötött bérleti-üzemeltetési szerződést.

## 6.4. A vízi-közmű vállalatok Fővárosi Önkormányzat által delegált igazgatósági tagjait segítő tevékenység

A Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. a Fővárosi Vízművek Zrt. Igazgatóságába a Fővárosi Önkormányzat által megbízott igazgatósági tagok számára szakmai véleményeket készítünk az általuk kért napirendekhez.

#### 6.5. Közös ügyfélszolgálati iroda kialakítás

Helyszíni egyeztetések során áttekintettük valamennyi érintett közszolgáltató vállalat ügyfélszolgálati tevékenységét és a korábbi alapozó munkákra is építve javaslat készült a közös ügyfélszolgálat új elgondolására. A javaslat összehangolás a vállalatcsoport új informatikai rendszerének kialakításával folyamatban van.

## 6.6. A BKSZT Kft. által befizetett vízterhelési díj visszaigénylése

Elkészítettük a BKSZT Kft. számára a visszaigényelhető vízterhelési díjról szóló közgyűlési előterjesztés szakmai tervezetét, amelyet a Fővárosi Önkormányzat a 2012. decemberi közgyűlése elfogadott.

### 6.7. Közfürdők működtetése

Továbbfejlesztett javaslatot dolgoztunk ki a BGYH Zrt. által működtetett közfürdők közfeladattá minősítésére és az ezzel adekvát közszolgáltatási szerződés megkötésére, továbbá közreműködtünk a Rác Fürdő beruházásával kapcsolatos jogi szakértői álláspont kialakításában.

## IV/7. KÖZSZOLGÁLTATÁSI PROJEKTSZERVEZET

### 7.1. Szabályozási változások hatásainak értékelése

A közüzemi szolgáltatásokat érintő jogszabályváltozásokból adódó stratégiai következmények és lehetőségek elemzése, jogi-igazgatási szempontú javaslatok készítése folyamatos. Ugyancsak részt veszünk megkeresés alapján egyes központi végrehajtási rendeletek tervezeteinek véleményezésében. A negyedév során különösen a hulladékgazdálkodás szabályozása körében adtunk, egyes esetekben koncepcionális észrevételeket.

A változásokkal kapcsolatos másik tevékenység a fővárosi városüzemeltetésre tulajdonosi szempontból vonatkozó stratégiai következmények értékelése és ebben javaslatok előkészítése. Különösen a víziközmű-szolgáltatások, az energiaszolgáltatás érdekeltségi rendszerének alakulása, a közmű-tulajdon átalakítása aktuális feladatok, melyek stratégiai hatásaival foglalkozunk. Ideértve a leányvállalatokon kívül egyes vegyes tulajdonú társaságok újabb szolgáltatási célmeghatározásai fővárosi tulajdonosi szempontú értékeléseit is.

#### 7.2. Részvétel a fővárosi közszolgáltatási szabályozások fejlesztésében

A Főpolgármesteri Hivatal illetékes ügyosztályai előkészítő tevékenységeivel kapcsolatban állva véleményezzük a fővárosi önkormányzati rendeleti szabályozásának módosításaira készülő tervezeteket, illetve más előterjesztési kezdeményezéseket. A temetkezési szolgáltatások, kéményseprő-ipari, a gyógyfürdő-szolgáltatási tevékenység körében merült ez föl különösen az időszakban.

#### 7.3. Közszolgáltatási szerződések és tulajdonosi viszonyok elemzése

A közszolgáltatási szerződések középtávú alakíthatóságával kapcsolatos elvi munkálatok a gazdasági és jogszabály-változások függvényében és azok következményeinek értelmezésével folynak.

### 7.4. Díjképzés és teljesítmény-mutatószámok vizsgálata

A 2012. évre szóló díjjavaslatok véleményezése megtörtént. Közben értékeljük helyi díjmegállapítási hatáskörök általában vett csökkenésének hatásait.

Közszolgáltatási díjképzés és mutatószámok elemzése körében elemzés készült a teljesítményérés áttekinthetőségének fejlesztéséről. Ez a munka támogatja a Gazdasági lgazgatóság kontrolling tevékenység körében folyó átfogó fejlesztést.

Ugyancsak részt veszünk közreműködőként a fővárosi szolgáltatási díjkoncepció kialakításának előkészítésében. Az eredetileg az Állami Számvevőszék vizsgálatának megállapításaira készülő intézkedési terv megvalósíthatósága kapcsán elemezzük a díjmegállapítási jogkörök utóbbi központosításának közvetlen és távlatosabb hatásait, következményeit. Ennek keretében 2013. első felében a rendeleti szabályozások módosítására a Főpolgármesteri Hivatal előterjesztéseket készít, amelynek előkészítésében e munkák alapján közreműködünk.

## IV/8. VAGYONGAZDÁLKODÁSI PROJEKTIGAZGATÓSÁG

#### 8.1. Egységes ingatlan (vagyon)gazdálkodási rendszer kialakítása, működtetése

2012. év augusztus, szeptember és október hónapokban a tagvállalatok fontosabb ingatlanjait az Vagyongazdálkodási Igazgatóság vezetője, egy külső szakértővel együtt, helyszíni bejárás keretében szemrevételezte és felülvizsgálta az ingatlanok használati, hasznosítási és műszaki státuszát. A szemle keretében egyben tájékozódni kívánt a tagvállalatok adóváltásokkal is összefüggő elképzeléseiről.

2012. év október, november hónapokban folytatódott a tagvállalatok tulajdonában, használatában lévő ingatlanjainak felmérése egy adatbázis feltöltésével, melyben többek között választ kaptunk az ingatlanok műszaki, üzemeltetési, ingatlan használati és gazdasági, pénzügyi adataira.

2012. november 20-án projektértekezletet tartottunk a tagvállalatoknál kijelölt projekttagokkal közösen. Az értekezlet kiemelt témái volt elsősorban egy általános helyzetértékelés a projekt aktuális szakaszáról, másodsorban a kiemelt prioritást élvező, folyamatban lévő témák úgy mint, a rendezetlen státuszú tagvállalati ingatlanok jogi rendezése és a feleslegessé váló ingatlanokkal kapcsolatban egy pontos és részletes adattartalmú kataszter elkészítése, valamint a meglévő nyilvántartások aktualizálása.

2012. év november hónapban elkészítettünk egy összefoglaló tanulmányt, amelynek főbb irányvonala a tagvállalatoknál rövid időn belül felszabadítható vagy esetlegesen üres ingatlanok számbavétele volt, valamint a tagvállalatok tulajdonában lévő ingatlanállomány rendezetlen jogi státuszára való rávilágítás. A tanulmány előkészítése során a tagvállalatok közreműködésével folyamatosan felülvizsgáltuk a Vagyonátadó Bizottság (VÁB) eljárása útján (ingatlan átruházás, használati jog átengedés, befektetések, vagyonértékű jogok, stb.) és az egyéb úton használatba vett vállalati, önkormányzati, állami tulajdonban lévő ingatlanok jogi státuszát. 2012. december hónapban a Jogi Igazgatósággal közösen megkezdtük a jogilag rendezetlen státuszú ingatlanok rendezésének megoldásra irányuló operatív feladatok felmérését, kijelölését. Ezen projekt befejezésének időpontja: 2013.04.30.

2012. december hónapban egy újabb adatszolgáltatás kérés készült a tagvállalatok felé, amely a bérleti szerződésekre irányult. Szintén decemberben a Vagyongazdálkodási Projektigazgatóság adatszolgáltatás után felülvizsgálta az ingatlanokra vonatkozó telek- és építményadó befizetéseket.

#### 8.2. Csepeli uszodafejlesztés

A BGYH Zrt.-vel együtt elkészítettük a Csepeli Strand jelenlegi területén kialakítandó, uszodafejlesztés lehetőségét megteremtő optimális terület felhasználási koncepciót. A Vagyongazdálkodási Projektigazgatóság koordinációjával elkészült az ingatlan adásvételi előszerződés a BGYH Zrt. és a Csevak Zrt. között.

#### 8.3. KÖKI Bevásárlóközpontban bérelt üzlethelység átszerződése

Az ügyfélszolgálatokon ügyfél megkérdezés zajlott le az egységes ügyfélszolgálati irodával kapcsolatos igényekre vonatkozóan, melynek kiértékelése 2012. év szeptemberében elkészült. A közös ügyfélszolgálat – többek közt ennek figyelembevételével – később kerül

kialakításra. Az R-CO Zrt.-vel a KÖKI Terminál 243. sz. üzlethelyiségére kötött helyiségbérleti szerződés megszüntetésére irányuló dokumentum aláírással ellátva visszaküldésre került 2012. december 12-én. Az üzlethelyiséget ezt követően a FŐGÁZ Zrt. vette bérbe.

# 8.4. Rác Fürdő

A Vagyongazdálkodási Projektigazgatóság a Jogi Igazgatósággal közösen vett részt a Rác Fürdővel kapcsolatos feladatok ellátásában.

# 8.5. KEOP-1.1.1/B/10-11-2011-0002 "A fővárosi házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszer kialakítása"

A 2012.03.19-én aláírt "Közfeladat Ellátásának Átadására Irányuló Megállapodás" keretében a Főváros a BVK HOLDING Zrt-t, – mint a Fővárosi Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló, az intézményi struktúrában a projekt keretében létrehozandó szelektív hulladékgyűjtő rendszer üzemeltetését végző FKF Zrt. és a Főváros között elhelyezkedő vállalatot – bízta meg e fejlesztés megvalósítási, lebonyolítási, irányítási és végrehajtási feladatainak elvégzésével. A Megállapodás 24 hónapra köttetett. A megvalósítás első 6 hónapja a beszerzésre kerülő eszközökre és szolgáltatásokra vonatkozó közbeszerzési eljárások előkészítésével telt.

Az egyes eljárásokra vonatkozó információk:

# 1. A projekthez kapcsolódó kötelező kommunikációs feladatok elvégzésére kommunikációs szakértő kiválasztása

| Az előkészítést követően a felhívás TED-en történő megjelenésének ideje: | 2012.08.01 |
|--|------------|
| A beérkezett ajánlatok bontásának ideje:                                 | 2012.09.13 |
| Bírálóbizottsági ülés ideje:   | 2012.12.06 |
|  |            |

21 db ajánlat érkezett, melyek közül 1 db érvénytelen (2 perccel a leadási határidő után hozták). Eredményhirdetés megtörtént, a nyertes ajánlattevő neve: Supermoon Kommunikációs és Szolgáltató Kft. 2013.01.10-én előzetes vitarendezési kérelemmel élt a Keiok Kft., ebből az okból kifolyólag a szerződés megkötésének ideje még nem ismert.

# 2. Új edényzet beszerzése

| Az előkészítést követően a felhívás TED-en történő megjelenésének ideje: | 2012.08.04 |
|--|------------|
| A beérkezett ajánlatok bontásának ideje:                                 | 2012.09.18 |
| Bírálóbizottsági ülés ideje:   | 2012.10.25 |
| Szerződés megkötésének ideje:  | 2012.11.27 |



2 db ajánlat érkezett. Eredményhirdetés megtörtént, a nyertes ajánlattevő neve: SULO Umwelttechnik GmbH. Mivel a nyertes ajánlattevő árajánlata a becsült értéknél 174,25 millió Ft-tal magasabb, így többletforrás biztosítására volt szükség az FKF Zrt. részéről. Az edényzet beérkezése, 2012.12.17. óta folyamatos.

# 3. Hulladékgyűjtő célgépek és tehergépjárművek beszerzése

Az előkészítést követően a felhívás TED-en történő megjelenésének ideje:2012.07.24A megjelenést követően beérkezett előzetes vitarendezési eljárási és kiegészítő tájékoztatáskérések miatti többszörös dokumentáció-módosítás eredményeképpen a módosított felhívásTED-en történő megjelenésének ideje:2012.10.10A beérkezett ajánlatok bontásának ideje:2012.11.124 db ajánlat érkezett. Jelenleg az ajánlatok indokolás kérése, hiánypótlása, értékelése van

folyamatban, valamint a többletforrás biztosításához szükséges előkészítés koordinációja folyik.

4. A projekthez kapcsolódó kommunikációs kampány elvégzésére független PR szakértő kiválasztása

Az előkészítést követően a felhívás TED-en történő megjelenésének ideje:2012.09.05A beérkezett ajánlatok bontásának ideje:2012.12.198 db ajánlat érkezett. Jelenleg az ajánlatok indokolás kérése, hiánypótlása, értékelése van

folyamatban, valamint külső szakértő bevonására irányuló feladatok ellátása történik.

# IV/9. INFORMATIKAI PROJEKTIGAZGATÓSÁG

A 2012. június 20-án jóváhagyott a BVK HOLDING Zrt. vállalatcsoport szintű középtávú IT stratégiájában foglaltaknak megfelelően július elején kialakításra került egy új szervezeti egység, melynek feladata mind a Társaság belső informatikai igényeinek kielégítése, mind az egységes IT Osztott Szolgáltató Központ (IT SSC) létrehozása és elindítása.

Az előkészítő munkákat követően elkészült az IT SSC kialakításának elvi modellje és annak megvalósításához szükséges intézkedések és döntési pontok meghatározása.

Az esetlegesen felmerülő, ezért előzetesen megvizsgálandó jogi problémák, valamint a szükségszerűen elvégzendő cég- és munkajogi feladatok hatékony kezelése érdekében elkészült egy teljes körű jogi problématérkép.

December közepén elfogadásra került az IT SSC kialakítására, valamint működésének elindítására vonatkozó, konkrét lépéseket tartalmazó cselekvési terv. A Szolgáltató Központ létrehozatala az Immodus Zrt. átalakításával, tevékenységének bővítésével kerül megvalósításra, amely a tervek szerint az alábbi menetrend szerint zajlik:

- Az Immodus Zrt., mint a leendő holding szintű IT Osztott Szolgáltatási Központ (IT SSC) feladatát ellátó társaság átalakítása érdekében új tulajdonosi struktúra felállításához szükséges okiratok elkészültek, 2013. január 10-től az Alapszabály elfogadásával az új tulajdonosi struktúra szerint működik a Társaság. Ezzel egyidejüleg megtörtént az első tőkeemelés az Immodus Zrt.-ben a Tagvállalatok pénzbeli hozzájárulásának rendelkezésre bocsátásával
- A holding szintű közös vállalatirányítási rendszer alapját képező egységes folyamatok kialakítását célzó "BPR" projekthez szükséges közbeszerzési eljárás keretein belül kiválasztott szakértők elkezdték a felmérést. A végleges anyagot 2013. április elején kell leszállítaniuk.
- Apporttárgyak körének felmérése és meghatározása (Határidő: 2013. február)
- Apporttárgyak jogi vizsgálata (Határidő: 2013. február)
- Az apporttárgyak értékelése a kiválasztott könyvvizsgáló által (Határidő: 2013. március)
- A tagvállalati üzemi tanácsok (és opcionálisan a szakszervezetek) tájékoztatása és konzultáció a munkáltató személyében bekövetkező változásról az Mt. szabályainak megfelelően. (Határidő: 2013. március)
- Második tőkeemelés az Immodus Zrt.-ben a Tagvállalatok nem pénzbeli hozzájárulásának (apport) rendelkezésre bocsátásával. (Határidő: 2013. március)
- A tagvállalati IT dolgozók munkaviszonyának átszállítása az Immodus Zrt.-re. (Határidő: 2013. április)
- Harmadik tőkeemelés az Immodus Zrt.-ben a Tagvállalatok pénzbeli hozzájárulásának rendelkezésre bocsátásával (Határidő: 2013. június)

Az önálló vállalati informatikai üzemeltetési modellhez képest, már rövidtávon, 1-3 év alatt költségmegtakarítást lehet elérni a központi informatikai üzemeltetési modell megvalósításával. A megtakarítások elsősorban a jelenleg meglévő, önálló informatikai rendszerek (elsősorban VIR) fejlesztési, nyomon követési költségeinek becsült csökkenéséből származnak, köszönhetően annak, hogy az eddig jellemzően külső erőforrásokkal ellátott feladatokat a szolgáltató központ 2014-től saját, belső erőforrásokkal fogja tudni ellátni. Ez a belső erőforrás többek között egy új, a csoportban eddig nem alkalmazott belső SAP kompetencia (fejlesztői, üzemeltetői feladatellátásra való képesség) kialakításával valósul meg.

A külső erőforrások kiváltásával elért megtakarításokat ugyan csökkenti az önálló vállalati működés költsége (támogató költségek), a 2013 évi átszervezés költségei (apport, jogi, SSC kialakítási költségek), de az üzleti terv alapján megállapítható, hogy a harmadik év végére, a költségnövekedés és megtakarítások együttes értéke 125-314 millió forint megtakarítást mutat. Az átalakítás követő években pedig évente 240-350 millió forinttal alacsonyabb költséggel működtethető az összevont informatika az önálló vállalati informatikához képest.

# V. BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG

A belső ellenőrzés IV. negyedévi főbb tevékenységei a következőkben foglalhatók össze:

# 5.1. Szabályozás

A Belső Kontroll Kézikönyv összeállításához megtörtént a BVK HOLDING Zrt. és a tagvállalatok belső kontrollrendszerének aktuális állapotfelmérése. Ez jelenthet kiinduló pontot a belső kontrollrendszerrel szemben elvárt követelmények meghatározásához. A felmérésben összesen 139 kérdés szerepelt a belső kontrollrendszer 5 fő eleméhez kapcsolódóan. A visszaérkezett kérdőívek feldolgozása lezárult, az összegző jelentés elkészült. A feladatokra külön ütemterv került összeállításra. Igazgatósági döntésre való előkészítése folyamatban van.

# 5.2. Tervezés, beszámolás, belső ellenőrzés

⇒ A BVK HOLDING Zrt. 2013. évi ellenőrzési tervét a vezérigazgató 2012. november 8-án jóváhagyta, a Felügyelőbizottság 69/2012. (XI. 09.) BVK FB határozatával tudomásul vette.

A tagvállalatok felé az egységes szempontú és formátumú 2013. évi munkaterv összeállításához a vezérigazgató tervezési körlevelet adott ki. A munkatervek vállalatcsoport szintű összesítése folyamatban van.

⇒ A 218/2012. (V.24.) BVK IG számú igazgatósági határozattal elfogadott Tulajdonosi Ellenőrzési Szabályzat 5. és 6.§-a értelmében a tagvállalatok vezérigazgatói /ügyvezetői a munkatervek szerint lefolytatott vizsgálatokról, soron kívüli, illetve terven felüli belső és külső ellenőrzésekről adatszolgáltatásra, jelentéstételre kötelezettek.

A III. negyedévről szóló tájékoztatási kötelezettségüknek a tagvállalatok 2012 szeptemberében eleget tettek. A leírtak a BVK HOLDING Zrt. részéről soron kívüli intézkedést nem tettek szükségessé.

⇒ Tárgynegyedévben kezdődött és a helyszíni szakasza lezárult a "BVK HOLDING Zrt. irat- és dokumentumkezelés szabályozása és annak betartása" tárgyú belső ellenőri vizsgálatnak. A megállapítások írásba foglalása folyamatban van.

# 5.3. Tagvállalati irányítási, ellenőrzési feladatok

- ⇒ A beszámolással érintett időszakban minden tagvállalatnál volt belső ellenőr. A két nagy cég, az FKF Zrt. és a FŐTÁV Zrt. belső ellenőrzési szervezettel rendelkezik, a többi tagvállalatnál egy személy látja el a feladatokat.
- ⇒ Tárgyi időszakban egy alkalommal, novemberben volt a tagvállalatok belső ellenőreinek részvételével szakmai megbeszélés, a fogadó cég az FTSZV Kft. volt. Az informatikai rendszer szabályszerűségi ellenőrzéséről hangzott el rövid előadás, továbbá aktuális kérdések megbeszélésre került sor.
- ⇒ A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-nél (1086 Budapest, Fiumei út 16.) a Magyar Narancs című lapban 2012. november 15-én megjelent cikk kapcsán a vezérigazgató tulajdonosi célvizsgálatot rendelt el a közszolgáltatási díjból adott engedmények tárgyában. Az ellenőrzésről elkészült a jelentés, a BTI Zrt. megküldte az intézkedéseket tartalmazó válaszát, amely - módosításokat kérve - elfogadásra került. A BTI vezérigazgatója gazdasági titok megsértése bűntett gyanúja miatt a cikk megjelenésekor feljelentést tett a Budapesti Rendőr-főkapitányságon. A tényállás teljes körű feltárása érdekében a Rendőr-főkapitányság megkereste a BVK HOLDING Zrt-t is. A jelentés és a kapcsolódó anyagok 2012. december 19-én a kapitányság felé megküldésre kerültek.
- ⇒ Több panasz kivizsgálására is sor került, így egy eljárásban érintett társaság vezérigazgatója élt panasszal a FŐTÁV Zrt. Magasház, Pinceszeri, Keleti Károly utcai kazánházak, olajtartályok elbontására, az esetleges olajszennyezés feltárása és tartályok elszállítására" szóló pályázat körülményeivel kapcsolatosan.



A másik esetben egy magánszemély tett bejelentést az FKF Zrt.-t érintően, elsősorban a hulladékgyűjtő tartályok szabálytalan ürítésére, az ebből keletkezett károk, közpénzek indokolatlan felhasználására irányulóan. A kapott információk, és dokumentumok alapján intézkedés történt az érintett társaságok felé, valamint a panaszosok tájékoztatására.

# 5.4. Tulajdonosi vizsgálat

A Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya a tulajdonos képviseletében rendszerellenőrzést folytatott le a BVK HOLDING Zrt.-nél. A megállapításokról készült FPH006/140-19/2012. számú jelentés javaslataira elkészült az intézkedési terv (1402/2012/K), amelyet a főjegyző 2012. július 25-én jóváhagyott. A feladatok végrehajtása folyamatos volt, a meghatározott feladatok teljesültek.

Egy esetben (a kockázatkezelési rendszer kialakítása) azonban az intézkedési tervben megjelölt határidő módosítását kérelmezte a Társaság a főjegyző asszonytól, miután annak kialakítása csoportszinten indokolt. A tartalmi megvalósítás összetett és időigényes, felelősséggel ennek végrehajtását 2013. szeptember 30-ig vállaltuk. Az új időpontot a főjegyző asszony jóváhagyta.

Budapest, 2013. március " "

Szarvas Ferenc vezérigazgató BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 1. sz. melléklet



# FELKÉSZÜLÉSI PROJEKT AKTUALIZÁLT ÜTEMTERVE

| Azonositi O Tevitterység neve<br>1 Felkészülési Projekt  |  | 701 nap  | H 11.07.25.  | H 14.03.31.  | Dr. Bán Tamás Felkészülési Projekt Vezető, tagok:   | 152,000  |
|--|--|--|--|--|---|--|
| Vällslattirånytibasi alapekvek<br>A BVK reoking Zrt. Gsoport szistű műeddési modeli és folyamatok főlelyamat szintű kerésa   | ės folyamatok fūtolyamat szintū keidsa   | 145 nap<br>137 nap   | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.   | P 12.02.10.<br>K 12.01.31.   | Projekt Vezetők, FIB, Tóth Katalin<br>Gelencsér Endre projekt vezető<br>Projekt togok: BVX management és külső banácsabó  | Lezzánult<br>termék etfogadna: 10.2012.02.22.  |
| A BVK Hoksing Zrt. Domés- és hatássibn issala<br>A BVK Hoksing Zrt. és a tagtárseságok közötő felsőtat és hatásiek megseztás szabáhyar   | at és hatáslébe megosztási szabálygan  | 145 nap<br>137 nap   | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.   | P 12.02.10.<br>K 12.01.31.   |   | termék eftőgadvai 16 2012.02.22.<br>termék eftőgadvai 16 2012.02.22.                                 |
| Ingatian és vagyongazdálkodási projekt<br>nyilvántartási rendszer kialakítása  |  | 542 nap<br>137 nap   | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.   | K 13.08.20.<br>K 12.01.31.   | Hajdu László projekt vezető<br>Projekt tagok: Töth Zuzsama, Nagyecz Karina és<br>tagvállalati delegált munkatársak  |  |
| állapotfelmérés<br>tagrálistututoli sástok belejrése<br>helyszin élenőtösis a kemelt helyelen<br>helei minerik adoktatása  |  | den 02<br>den 02<br>den 02   | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.<br>H 11.08.22.<br>H 11.08.22.   | P 11.10.28.<br>P 11.08.19.<br>P 11.10.28.9   |   | folyamatos   |
| myhridantasi struktura kalakkiksa<br>myhridantasi senuktura kalakkiksa<br>myhridantasi rendszer prezentialása és effogadása<br>adattaids felköltis   | 1  | S = B  | P 11.09.30.<br>P 11.10.21.<br>H 11.10.31.  | CS 11.10.20.<br>K 11.10.25.12<br>See 11.12.21.6;13   | Tools that documents for the first second data to the   | bjókostatú efegadva: FIB 2011.11.23.<br>termék<br>fölyamatos   |
| mpotientesses success and concess antennese - aureaceutin to conceasars.<br>Inglithenes yeap, help/periodes, antennise - talaptor, hasmalar ds vogronitozedes<br>angiventeartes receisere alternationalista<br>regiventeartes receisere alternationalista<br>regiventeartes and anota help/sea<br>helps:ris elemitrols a kernet help/aton  | ensequentin es contracasis   | 5 mp<br>67 mp<br>68 mp<br>74 mp<br>74 mp<br>76 mp  | H11.1031.<br>See 12.02.01.<br>H12.07.02.<br>H12.1001.<br>See 12.06.01.   | K 12,01.31.8<br>See 12,01.31.8<br>See 12,11.30.<br>Gs 12,11.15<br>See 22,10.31.  | lands tareacter sources extraction and the sources of the sources | efogate: FI2 201.04.12.  |
| Ingetlanck yogi helyzetlenek aktualizatisa<br>Összefoglaló tanutmány a tagvállalati ingattarvagyo  | Ingettanck yogi netycetterek artuatizatisa<br>Össerföglab fanutmäry a tagvåldabi ingattanvagyonidi, kiemeiten a joglag rendezetten stätuszú és fe                  | dan 70   | K 12.07.51.<br>H 12.10.01.   | See 12,10.31.<br>Cs 12,11.15.  |   | mérföldkő  |
| Jogilag rendezetlen stittuszú ingattanek tisztkizáka<br>Ingattanek terteeadási és bérbevétesi adatainak bel  | boşlap reendecetlen ståtussof ingartansik itsätädsa.<br>Ingattansk tekteendisi és bet-beviteit adatainiak bakkrisae, attudiis ingattanhasminsikasi szerződések étt | 118 nep<br>44 nep  | P 12.11.16.<br>K 13.01.01.   | K 13.04.30.19<br>P 13.03.01.   | BVK jogdsz  |  |
| javestattötet a meglevő vagyon haspnostására   |  | 02 LSD   | H 13.04/01,  | P 13.06.28.<br>H 13.07.01  |   | mérfoideő  |
| vojycospozotenskost zanotyco<br>Vojycospozotenskost zanotyco<br>Beszerzels management projekt<br>szabályrozási faladach<br>Cosportszintű beszerzési ás versenyeztetési szabályzat<br>Cosportszintű beszerzési sa versenyeztetési   | etelai szabályzat<br>Dálai   | 232 mp<br>232 mp<br>180 mp<br>127 mp<br>90 mp  | K13.07.02<br>H12.10.01.<br>H12.10.01.<br>H12.10.01.  | P 13.07.05.26<br>K 13.08.20<br>P 13.06.07<br>K 13.03.26<br>P 13.02.01  | Tanyás Erzsébet projekt vezető  | hermék<br>Úrjakezotés sölpentja: 2012.10.01.   |
| Coprotismilu autoesserisis suatukpat kaaabaaa<br>Doportismilu besterisi 68 kutheserisis suatukpatok eftogataka<br>Copportisutuk sustekina mojementakaa<br>Cooportistimtu kästis besterimisek   | aarotasa<br>saabalyazatok effogadasa<br>mentaksa   | 0 100<br>0 100<br>0 100<br>0 100   | P 13.03.15.<br>P 13.03.18.<br>H 13.03.18.<br>Sze 13.03.27.   | P 13.08.15. 31,32<br>P 13.06.07.33<br>K 13.08.20.  | Dopi sparspatróság  | ternek   |
| Beszerzési tervek struktújának egységesítése<br>Alapehek rógotése, mitres módszertan alapj   | Beszerzési tervek struktújátak egyekőgesítőse<br>Ala pelvek rögzítése, mítyet módszertan alapján hadározza meg a Holding a csoportszintű beszer                    | 45 map   | 526 13.05.27.<br>526 13.05.19.   | K 13.06.30.36<br>K 13.08.20.36   |   | termék   |
| Controlling projekt<br>megevő cotroding rendszenek felnévése<br>Tervezési és ritorting előszoltályrokk kadása  |  | 376 map<br>20 map<br>40 map  | H11.07.25.<br>H11.07.25.<br>H11.07.25.   | H 12.12.31.<br>P 11.08.19.<br>P 11.09.16.  | Tanyás Erzsébet projekt vezető  | Lezárult, elfogadva BVK IG: 2012.02.22.  |
| Terrereie endorer kubaktises<br>terrereie endorer kubaktises<br>usleutu somi urversis endoreren fennesee<br>usleutu somi urversis endoreren fennese<br>persuga erv<br>persuga erv<br>persuga erv<br>besundas erv<br>besundas erv<br>besundas erv<br>projekt etv<br>projekt etv<br>pr | 44 Nickson   | 115 map<br>45 map<br>70 map<br>2 map<br>2 map<br>2 map<br>2 map<br>2 map<br>110 map<br>0 map | A1100210<br>A110025<br>A110025<br>A110025<br>A110025<br>A110025<br>A110025<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A11005<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105<br>A1105 | P 11.13.20, 706KK<br>P 11.105.2X<br>P 11.105.2X<br>R 11.05.2X<br>R 11.05.2Y<br>R 11.05.2Y<br>R 11.05.44<br>P 11.12.2X<br>P 11.12.2X<br>C 11.10.0X<br>H 11.12.2X<br>C 11.10.0X<br>C 11.10.0 |   | reizdemiek, kontrolsing Mélakönyn része<br>termés, etitoppásor (18.2022.03.03), BOK (16. 2012.02.22. |
| uzien terrek stuttúrájának elfogadása<br>Ribortina   |  | 0 nap<br>376 nap   | P 11.12.30.<br>H 11.07.25.   | P 11.12.30.43<br>H 12.12.31.   |   | nisztermék, Kontrolling Kézkönyv része<br>Kontrolling Kézikönyv része                                |
| jeisesisgi inportok beskrése, áttekintése<br>Számvitsti beszámolók<br>Egyedi beszámolók elkészítésének rendszere   | 142 er e   | 45 nap<br>376 nap<br>180 nap   | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.<br>H 11.07.25.  | P 11.09.23.<br>H 12.12.31.<br>P 12.03.30.  | Kovács Attila projekt vezető<br>Projekt tagok: BVK megbizott és Tagvállalati delegált<br>muniatáriatá   |  |
| Egyeégesitett atámviteli szabályzatok<br>számetukor jóválagyása<br>Az érntett tapválésetek informatikai renőszerütben iógpátk a számatúsotó  | <b>Ak</b><br>endesserükben rögstik a számlatálotot   | <b>180 nap</b><br>93 nap<br>11 nap<br>115 nap  | H11.07.25.<br>H11.07.25.<br>CS 11.12.01.<br>H11.07.25.   | P 12:03:30,<br>Sze 11:11:30,<br>C3 11:12:15, 58<br>P 11:12:30,   |   | termék, efőgadva: F18 2011.12.12.  |
| Teszttelés, tilbájávítás<br>számníteli politika  | 5  | 115 nep<br>86 rep  | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.   | P 11.12.30.<br>H 11.11.21.   |   |  |

| BC Anterfactor dark office analytic constant   | 180 242                      | - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10      |  |  |   |
|--|------------------------------|--|--|--|---|
| sources to account of the second | 0 nap<br>2 nap               | Se II.1123.<br>K II.1122.                    | Sae 11.11.23.62<br>Sae 11.11.23.62                         |  | termék, etbogadva: FIB 2011,11.23.<br>termék, efbogadva: FIB 2011,11.23., Számvitel połtika   |
| Koreszolidált beszámolók elkiszhtisének rendszere<br>BVK konszolidációs számíviteli szatalyzatok elkészítése<br>Konszolidációs falaszstése a tagyallakokisak   | 05 nap<br>22 nap<br>40 nap   | Gs 11.12.01.<br>Os 11.12.01.<br>Os 12.01.05. | Sze 12.02.29.<br>P 11.12.30.58<br>Sze 12.02.29.67          |  |   |
| Professional many benefits<br>BVK Mennagement inportion<br>Inggetan et vargan inportiok kalakitasa<br>Dessertrafisiontok kalakitasa  | 2 nap                        | P11.10.25.                                   | Ca12.02.16.<br>Ca12.02.16.<br>H 11.10.24.12<br>K 11.07.26. | Tamyás Erzebbet projekt vezető<br>Projekt tagok: BVK megbizott és Tagváltaati delegált m Kontrolling Kézikőnyv része<br>Projekt tagok: BVK megbizott és Tagváltaati delegált m Kontrollino Kézikőnyv része | termest<br>Kontrolling Kézikönyv része<br>Montrolling Kézikönyv része<br>Kontrolling Kézikönvv része  |
| HR riportok<br>Magneti tervi se etilvertatodisi jetensies<br>Metsumi nevi es tervi   | 149 map<br>110 map<br>29 map | H 11-07-25.<br>H 11-07-25.<br>H 11-12-26.    | Cs 12.02.16.<br>P 11.12.23<br>Cs 12.02.02.74               |  | Kontrolling Kézikönyv része   |
| Dérgazolákodás tenv és térny toszehasonládás<br>béren kivulu jutotátások tenv és térny deszehasonlátás<br>szobjálosis vászok vany: kativázimogatsok  | 29 nap<br>5 nap<br>5 nap     | H 11.12.26.<br>P 12.02.03.<br>P 12.02.03.    | Cs 12.02.02.74<br>Cs 12.02.09.<br>Cs 12.02.09.76           |  |   |
| Déren fejuit közvetett juttatások<br>odóks és sport jutatások tev és tény fehnaználás  | 5 map                        | P 12.02.10.                                  | Cs 12.02.16.78<br>Cs 12.02.16.78                           |  |   |
| ervos etaras<br>sakkiętzels hozziglarująs terv es fielhasználás<br>szakrunkáskierejes koltesége terv es fiely  | den e<br>den e               | P 12.02.10.                                  | G 12/02/16/78<br>G 12/02/16/78<br>G 12/02/16/78            |  |   |
| Begi ripertak<br>igi adhisigat lev tidny összehasonildási<br>mulation snoránis   | 45 nap<br>45 nap             | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.                   | P 11.09.23.<br>P 11.09.23.                                 |  | Kontrolling Kézikönyv része   |
| rumenus menus<br>BVK (gazgadajaj da Käisgrüldei riportok<br>Käissuolgaltattai riportok<br>Käissuolgaltattai serentikkis teljesihteiret és terveteleret, etsahmalásival kapcsolents riportak  | 5 map                        | P 12.02.10.<br>H 11.07.25.<br>H 11.07.25.    | C 12.02.16, 708B<br>P 11.08.12.<br>P 11.08.12.             | 8 8  | Kontrolling Kézikönyv része<br>Kontrolling Kézikönyv része  |
| Riporting struktúra effogadása<br>Vállalatriánytkási renduzer informutikasi tálmogatása<br>Eőscsiskiyoski kadása   | 0 nap<br>240 map<br>30 nap   | P 11.05.12<br>H 11.07.25.<br>H 11.07.25.     | P 11.08.12.39<br>P 12.06.22.<br>P 11.09.02.                | Tanyás Erzsébet projekt vezető<br>Projekt tagok: BVK megbizett és Tagnállalti delegáltak   | Kontrolling Kézikönyv réaze<br>Lezárult, ethogaéra BVK (G: 2012.06.22.  |
| jeleniegi rendistarete feinereise<br>geneenteite (SPK steitu isi sagnäliato steritu)   | 30 nep<br>60 nep             | H 11.07.25.<br>H 11.07.25.                   | P 11,09,02.<br>P 11,10,14.                                 |  |   |
| varietyoo kinakusaa<br>varietyön kajakusaa<br>Likvidtika maaagement projekt  | 20 nap<br>20 nap<br>197 nap  | P 12.05.28.                                  | P 12/06/22/95<br>P 12/06/22/95<br>H 14/02/31               | Kovács Attila projekt vezető   | Intrick   |
| renarraserrasen mentagement.<br>Banin kapposalarak (reintwister<br>Visiki atrosoporti sydrivjek megfoqalmazaka   | deu 59                       | P 13.06.28                                   | 05 13.09.26 M  |  |   |
| rtansaroza ogradatna<br>Kommunikáció sa Marketing projekt<br>Kommunikáció sa Karketing   | 290 map                      | H11.07.25.                                   | P 12.08.31. 100<br>P 12.08.31.<br>P 12.08.31.              | dr. Szűcs Annamária projekt vezető<br>Alarolati vezető: Baloo Rúbert   | liernok<br>Lezárult   |
| Kommunikatolos statistytait  | 40 nap                       | H 11.07.25.                                  | P 11.09.16.  |  | termek, eflogadva: FIB 2011.11.23, BVK 36: 2012.06.11   |
| Tagvallalati saintä arculati ketekoeyv<br>Marketing  | 26 nap                       | H 11.09.19.<br>Cs 11.09.15.                  | P 12.08.31.104<br>Cs 11.12.29.                             | Allprojekt vezető: Bokor István  | termék, effogadva: BVK 3G: 2012.07.17.  |
| Manketing 4s rekaint bewidsk kinetitieligek feltlinkan<br>Manketing terkenryskip terveziske<br>Manketing manwarke  | 30 nap<br>30 nap             | GS 11.00.15.<br>GS 11.10.27.                 | Sae 11.10.26.<br>Sae 11.12.07.107<br>0.12.08 34.108        | Allerentistet weesetiin Badiner Tetreiten  |   |
| wantaring terverski rendscretenek kialakiteta<br>Markating terverski rendscretenek kialakiteta   | 15 rap                       | H 11.12.12<br>H 11.12.12                     | P 11.12.30.  | unaave source roomwaa surdiscider  | termék - uzleti tene része  |
| HR projekt<br>HR szabáhyzatok kialakítása  | 376 nap                      | H11.07.25.<br>H11.07.25.                     | H 12.12.31.<br>H 12.12.31.                                 | dr. Kalmár László projekt vezető<br>Projekt tagoki: Farkas Ágnes, Magosi Krisztlán és<br>Tagvállalati delegátlak   |   |
| His terv strukturdistrak kastautistea<br>Alaporganingram kiaitakitista   | 20 map                       | H 11.07.25.                                  | P 11.05.12.  |  | termék, effogadva: F16 2011.11.23.  |
| tageallable agyezitekses   | deu OI                       | H 11.05.06.                                  | P 11,08.19, 116  |  | and the second of the second se |
| Egyekigtes sterkezete S2MSZ-efk kialakittasa<br>Tagyekitatati S2MSZ-efk kialakittasa   | 215 nap                      | H 11.05.22.                                  | P 11.09.30.115<br>Sze 12.08.01.118                         |  | termen, ettopedver FIB 2011,11.25.  |
| s.cms.ccgre.azabasa<br>Erdehagyezmetsek  | day 551                      | H 11.10.03.                                  | P 12.06.29.  |  |   |
| re eq.puzzense.<br>Igazgatóságu BIAK vezefegazgatól jóváhagyás   | dan 251                      | H 11.10.03.                                  | P 12.06.29.  |  |   |
| Tagratianti SZMSZ<br>Jawadahmazdai szabályzatok kialakítdea  | 376 nap                      | P 12.00.25.                                  | P 12.00.25.123   |  |   |
| Javadoimattai javaslat ehekatittise<br>BVK heisi epirateits  | 1 nap                        | H 11.07.25.<br>H 11.08.15.<br>H 11.08.15.    | P 11,06.12.<br>P 11,06.19, 126                             |  |   |
| Lagrantiatio egyegatese  | day of                       | 111.00.12                                    | 011 10 100 11 4  |  |   |

| E o  | Vzonnesihi (o. 1 Terekenya-bg neve<br>131 Ostolkoetsi szatelytzet kielektőése   | Iditartam<br>183 nap   | H 11.07.25.  | Betejezes Megeloztk<br>Sze 12.04.04.  | CLORE SECONDENCE   | [500/vg1<br>herm/k, alfogadva: FI8 2012.03.07., SVK 30: 2012.04.04                    |
|------|---|--|--|---|--|---|
|      | Teljesitményértékelési szabályzat kadaktása   | S0 nap   | Cs 12.01.05.   | See 12.06.13, 131   |  | termék, eflogadva: F3B 2012.05.25, BVK 3G: 2012.06.13                                 |
|      | Képtrési szabályzatok kiakivőása  | 226 nap  | H 11.07.25.  | H 12.06.04.   |  | wilatatosoporti: erfogadva BVK 1G: 2012.02.01, BVK<br>etfonativa: BVK 1G: 2012.06.04. |
|      | Válkatosoporti Kollestir Szerződés izényehe   | 240 map  | H 11.07.25.  | P 12.06.22.   |  | term6k, eftogadre: FTB 2012.05.17., Brk 1G: 2012.05.24.                               |
|      | Stratégia projekt   | 347 nap  | K 11.05.16.  | Sze 12,12,12.   | Gelencsér Endre projekt vezető, Projekt tagok:<br>Tarválalati delezőttek   |   |
| 田田田田 | EVK stratkýval teznenek ööszeálitájása<br>Egyezetete a EVK Spazalosájásák kölkölökökö<br>EVK folding szatelőpain elveresek megi bálározása<br>Stratkýval termetikke té sugvelesens szatelőpán ölkök étnésrnhásínek moghatározása és megi küldése a tagt.  | L5 nap<br>8 nap<br>7 nap<br>10 nap   | K 11.09.05.16.<br>H 11.09.05.<br>Se 11.09.14.<br>P 11.09.23.   | h 11.09.05.<br>See 11.09.14.<br>Os 11.09.22.<br>Os 11.10.06.138   | e ante de la companya                      |   |
| 闭住   | Tegraditeen szenédguk kalolopadása és egyreköntése<br>Froges Szopromori ésserekenek<br>Erszysállesen szenédguk molossakot váltosatánat Sossakaltása<br>Tegyadiseni szenédguk fely törk Szopsajolásag áttal jósolhagyása<br>Kösszenégjeltestetés feladatok terojek állapoct feltmérése   | 52 nap<br>87 nap<br>97 nap<br>73 nap<br>440 nap  | P.11.10.07.<br>K.11.12.20.<br>CS.12.04.79.<br>H.12.09.03.<br>M.11.07.25.<br>H.11.07.25.  | H 11.12.19. 139<br>See 12.04.18. 140<br>P 12.05.13.11. 141<br>See 12.02.15.1<br>P 13.03.29.   | dr. Käkényesi Júszer projekt vezető<br>Projekt Nagol: Honvéh M. Tamás, Kovács Attila,<br>Teoriettetetetetetetetetetetetetetetetetete | viccettisi dentesisti ໃນລູງອີ ຢູ່ໃຫຼ່ວດຄົງລາກ   |
|      | Karszongiátnalisi szerződések bekérekei<br>Karszongiáthalisi szerződésekten szevejub jakeutásataté kütelezettságok<br>Jelenleg léteső mutalló áltomány megyresgátkai törszságonkerk és szelgáttsástatázhiként   | 70 nap<br>70 nap<br>8 nap  | H 11.07.25.<br>H 11.10.31.<br>H 12.02.06.  | P 11.10.28.<br>P 12.02.03.146<br>See 12.02.15.147   | · alls automatic details   |   |
|      | Dijak figidi és seimitisidiaki vasgatata<br>Kossengigitariaki semeridékek kilologoztas<br>NIL2, éne éros semeridékek kilologoztas<br>Kazsengidentés serecidiske kilositike<br>A serecidiske repusse kremai ki kilomi azonosagatata a kilotida.<br>A secsendis filosisk semeridékek kijostike<br>A nossendisfilatiski semeridékek kijostike<br>A nossendistike kijostike<br>A nossendistike<br>A nossendi<br>A nossendistike<br>A nossendistike<br>A nossendistike<br>A nossendistik | 115 nap<br>440 map<br>1930 nap<br>1930 nap | H 110255<br>H 110225<br>H 11025<br>H 11075<br>H 11055<br>H 11055<br>H 11055<br>H 110 | .0651.11 q<br>.0651.11 q<br>.0610.061 q<br>.0610.01 q<br>.0611.11 q<br>.0611.11 q<br>.0611.11 q<br>.0611.11 d<br>.0611.11 d | dr. Mazó tárván projekt vezettő<br>Benede sze kendel stára kisas ki kisztek Beres ke   | termék ellogadra: 1G 2011.11.07.  |
|      | A DVA FORMUNG LUCTER OFFICES OFFICES IN SERVICE ALL THE ALL ALL ALL ALL ALL ALL ALL ALL ALL AL  |  | H 11.07.25   | H 12.12.31.   | Tagvélalati delegátak  | termék  |
|      | Vértalatrisoporton beluit stoelező veleményeztenés rendje (FB módosított szővege, minte fB ügyrend)   | deu 11+  | H 11.07.25.  | H 13.04.01.   |  | résternék   |
|      | A BrK Hoking tagtinsekigok klapitó Okiratti vonatkozó módosításainak előkésztése és hatáskéri körit   | 398 nap  | H 11.07.25.  | Sze 13,01,30.   |  | termék  |
|      | Véltaletresporten belui saabájvozások ejárdszenője<br>Tudátsár (salekiyenök ősseseyvűjáse)<br>Tájáboztátó a kotbeszerési montoringud és a közbeszeredei szabályozástól  | 332 nap<br>376 nap<br>223 nap  | H 11.0725.<br>H 11.0725.<br>H 11.0725.   | K 12.10.30,<br>H 12.12.31.<br>Sze 12.05.30,<br>K 13.47.34.  |  | termék<br>Folyamatos feltiöltés<br>termék   |
| (2)  | Beta montrari rectantory<br>Statibilitzation (Sterictory<br>Statibilitzation)<br>Elementrate instantidates projekt<br>Belade distantidates projekt<br>Belade distantidates framketes  | SH nap<br>SH nap<br>SH nap<br>SH nap<br>SH nap<br>SH nap<br>SH nap   | G 11.12.15<br>G 11.12.15<br>G 11.109.28<br>Ste 11.09.28<br>Ste 11.09.28<br>Ste 11.09.28  | K 13.12.31.<br>K 13.12.31.<br>K 13.12.31.<br>H 12.12.33.<br>Sze 11.11.23.<br>P 11.09.01.<br>Sze 11.1 % 17%  | Surányiné Táth Margit projektvozető<br>Projekt tagok: Tagválkakt delegáítak  | ternék  |
|      | Besső Ellenűrztel Kezkönyv összeálfélése<br>FIB dontés a Közkönyv elfögetásáról   | 0 nap  | Sze 11.11.23.  | Spe 11.11.23, 174   |  | termék, elfogadiva: FIB 2011.11.23., BVK 55: 2012.01.13                               |
|      | Betró kontroll rendszer<br>Hesjelo rendszerek femérese<br>Bező kommer katakony veskeléke<br>Bező kommer kezkönyv eskogatásárik  | 27 map<br>5 map<br>5 map<br>202 map<br>66 map<br>0 map<br>50 map   | G 11.2.15<br>G 11.2.15<br>G 11.2.22<br>H 12.1001<br>H 12.1231<br>G 11.12.23  | P 12.01.20. 1758K+15 ma<br>See 111.12.21.<br>P 12.08.26.177<br>H 12.12.31.179<br>H 12.12.31.179<br>See 12.02.20.  | 2  | ternsk  |
|      | tuagoonooi etenörzés szatálykönyve  | S0 rap   | G 11.12.22.  | See 12.02,29, 177   |  | termek eltogadva: FIB 2012.04.23, BVK 1G: 2012.05.24.                                 |

3. oldal

BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 2. sz. melléklet



2012. október 1. - 2012. december 31. közötti időszakban megkötött szerződései A BVK HOLDING Zrt.

5K

# BVK HOLDING Zrt. által 2012. IV. negyedévében (2012.10.01-12.31.) kötött szerződések

| Nyt.      | Szerződő fél  | Szerződés<br>kelte | Hatály       | Időtartam  | Szerződés tárgya  | Ellenszolgáltatás<br>mesielőlése                             | Teljesítési<br>határidő | Keretszerződés<br>(I/N) | Egyéb          |
|-----------|---|--------------------|--------------|------------|---|--|-------------------------|-------------------------|----------------|
|           | Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatala  |                    |              |            |   |  |                         |                         |                |
| 62/2012.  |   | 2012.10.18         | határozott   |            | Védjegy kutatás   | ASZF szerint   | AS2F sterint            | N                       |                |
| 63/2012.  | Jurasits Üğyvédi Iroda<br>1025 Budapest, Cseppkő u. 12/A.                     | 2012.10.09         | határozott   | 2012.10.09 | 192010, szerződés megszüntetés dátumának pontostása   | têrîtêsmentes  | 2012,10,09              | N                       |                |
| 64/2012.  | nent Kft.<br>1, Birmbö u. 92.   | 2012 10.16         | határozoti   | 2012.12.31 | A BVK HOLDING Z.T. Tagvallalata sital végzett tevékenzségek, az egnes szolgáltatások<br>Kolyamastsintű felmérése, a szolgáltatási spoktrum feltérképezése, javaslattérel a fotvamatok<br>optimálisálásák, a fotvamatoki ső-és szöltábbnomálnak méréséte a najmas uzleti modellre, a<br>páhruzamos szolgáltatások kiszűrése, velemint a szolgáltatások mérhetősége | 7.186.250 Ft+ÅFA   | 2012.12.31              | z                       |                |
| 65/2012.  | Soltépker Bt.<br>2030 Érd, Tárnoki út 138.                                    | 2012.11.09         | határozott   | 2012.11.12 | 2012.11.12 Bank stémy 1. em. 307. szoba felügítása  | 175.520 FT+ÅFA   | 2012.11.12              | N                       | HATÁLYON KÍVÜL |
| 65/2012.  | krt. 55.  | 2012.10.01         | határozatlan |            | szerződás módasítás (előfizető yáltozás) át, db hívészám  | tóritésmentes  | 2012.10.01              | N                       |                |
| 67/2012.  |   | 2012.11.08         | határozott   | 2012.11.09 | 2012.11.09 1138 Bp., Hajós Aifreid sétény 1-3. sz. ingatlan BUK altali hazználata   | 35.000 Ft+ÁFA  | 2012 11:05              | z                       | HATÁLYON KIVÜL |
| 68/2012.  | Gimnáziumok Gazdasági Szervezete<br>1134 Budapest, Róbert Károly km. 49-51. 2 | 2012.11.19         | határozott   | 2013.03.31 | Eduvős Jozsef Gimnázium (1053 By., Rešitanoda u. 7.) dűhöngő helységének bérlete<br>Vedői nasokon 18-19 óráig   | 8000 Ft/óra (ÁFA mentes)                                     | 2013.03.31              | z                       |                |
| 69/2012.  |   | 2012.11.27         | határozatlan |            | DPTEN Calatar ás Automatikus Partnerfigyelő Rendszer ssölgálhatások   | 255.000 F1+ÅFA (323.850 Ft)                                  | 2012.11.27              | z                       |                |
| 70/2012.  |   | 2012.11.29         | határozatlan |            | Védiegyhasználati szeryődés   | szolgáltatási szerződésben foglalt<br>átalárydű megfizetése  | 2012.11.29              | z                       |                |
| 71/2012.  | Réti, Antail & Társai Úgyvédi Iroda<br>1077 Budapest, Wesselénvi u. 16/a.     | 2012.12.01         | határozott   |            | IT SSC létrehozására irdriyuló projekt jogi és közbeszerzési témogytása   | Mb. dij max. mértéke 14.550.000 Ft+AFA                       | 2012.12.01              | z                       |                |
| 72/2012   |   | 2012.09.14         | határozott   | 2012.12.07 | 2012.12.07 Letteri megalisapodės (rytomėsi üten eidälittott rėzzvėnyėk)   | téritésmentes  | 2012.12.07              | N                       | HATÁLYON KÍVÜL |
| 73/2012   | i Kit.<br>Epület  | 2012.11.28         | határozott   | 2014,06,30 | Környuvitsgälöt tavekenyseg ellätása  | 11.014.140 Ft+ÁFA  | 2014.06.30              | z                       |                |
| C10C/72   | [apest]   | 2012.11.30         | határozatlen |            | Envedi értékoapir tottéti számla vezetési szertőőéés  | KELER Dijszabályzata sterint                                 | 2012.11.30              | N                       |                |
| 2100/32   | tår (Budapest)  | 2012.11.23         | határozott   | E1.21.2102 | Nyomdai üton előáittott részvérvak dematertalitált értékpapírokká tötténő<br>árabeltása   | KELER Discrabaliyzata szerint                                | 2012.12.13              | N                       | HATÁLYON KÍVÜL |
| Land      |   | AD 01 0100         | hatiloosott  | 2012 12 21 | Militulátervár rende zvártv medszervezdés, lebonnolitáss fenntartása  | 1.000.000 Ft+AFA   | 2012.12.21              | z                       | HATÁLYON KÍVÜL |
| 77/2012   |   | 2012.12.19         | határozatlen |            | Vidijegy Mastralisti szerződés  | szolgáltatási szerződésben foglelt<br>átalánydi; megfizetése | 2012.12.19              | z                       |                |
| 78/2012   |   | 2012.12.19         | határozatlan |            | Vedlegyňasznéleti sterződés   | szolgáltatási szerződésben foglalt<br>átalánydű megfizetése  | 2012.12.19              | z                       |                |
| 79/2012.  |   | 2012.12.19         | határozatlan |            | Vēdijegynasznālatī szerzddēs  | szolgáltatási szerződésben foglalt<br>átalánydij megfizetése | 2012.12.19              | z                       |                |
| 80/2012   |   | 2012 12.19         | hatārozatlan |            | Vedijegyhasználati szertőtéks   | szolgáltatási szerződésben foglalt<br>átalánydlj megfizetése | 2012.12.19              | N                       |                |
| 81/2012   | ru. 31.   | 2012.12.20         | határozatlan |            | Vedjeguhestmálati szerződés   | szelgáltatási szerződésben fogjalt<br>átalánydű megfizetése  | 2012.12.20              | N                       |                |
| 82/2012.  |   | 2012.12.20         | határozatlan |            | Vedjagyhasználáti szerződés   | szolgáltatási szerződésben foglalt<br>átalánydíj megfizetése | 2012.12,20              | N                       |                |
| \$3/2012. | Fővárosi Vizművek 2rt.<br>1134 Budapest, Váci út 23/27.                       | 2012.11.29         | határozatlan |            | Logo és arculat áldólgotása, hastrálata   | 250.000 Ft+ÅFA   | 2012.11.29              | N                       |                |
|           | MAHAGONY E.S.C. KR.   | 10 61 6106         | haddenootte  | 2013-01-05 | DELI, Chili con Árpa - Kezed egy ió tettel ak évet és segits TE is a rázzorulókinak! C. rendezvérvém<br>markenine mesalends biztosítása   | 201 40.000 Ft+ÅFA  | 20,10,0102              | z                       |                |

BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 3. sz. melléklet

# BVK

# BVK HOLDING Zrt-vel kapcsolatos határozatai meghozott,

A Fővárosi Közgyűlés 2012. IV. negyedévében

# A FŐVÁROSI KÖZGYŰLÉS 2012. IV. NEGYEDÉVÉBEN MEGHOZOTT, BVK HOLDING ZRT.-VEL KAPCSOLATOS HATÁROZATAI

| Fővárosi Közgyűlési előterjesztés címe   | Ülés időpontja     | Meghozott<br>határozatok száma               |
|--|--------------------|--|
| Javaslat a BVK HOLDING Zrt. igazgatósági<br>tagjainak és vezérigazgatójának megválasztására  | 2012. október 03.  | 2021/2012.(10.03.)<br>2022/2012.(10.03.)     |
| Javaslat a BVK Holding Zrt. könyvvizsgálójának<br>megválasztására  | 2012. október 31.  | 2133/2012.(10.31.)<br>2134/2012. (10.31.)    |
| Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. év II.<br>negyedéves tevékenységéről  | 2012. november 28. |  |
| Javaslat felügyelőbizottsági tag cseréjére   | 2012. december 12. | 2787/2012. (XII.12.)                         |
| Javaslat a BVK HOLDING Zrt. vezérigazgatójának és<br>vezető állású munkavállalóinak 2012. évi<br>prémiumfeladat kitűzése tárgyában | 2012. december 12. | 2909/2012. (XII.12.)<br>2910/2012. (XII.12.) |

BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 4. sz. melléklet



# A BVK HOLDING Zrt. Felügyelőbizottságának 2013. évi munkaterve



# A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. Felügyelőbizottságának

2013. évi munkaterve

# A Felügyelőbizottság által közvetlenül végzett, illetve felügyelt vizsgálatok

| Azonosított kockázati Az ellenőrzés<br>tényezők Az ellenőrzés<br>tényezők séginszerű-<br>ügyrendjében rögzí-<br>séginségin | Ellenőrzendő folya-<br>matok és szerveze-<br>tek/szervezeti egysé-<br>gek | Ellenőrzés célja: annak értékelése,<br>hogy az alapító elé kerülő dokumen-<br>tumok tartalmában, formájában megfe-<br>lelőek-e, alkalmasak-e alapítói döntés-<br>re<br>Közgyűlés) döntést<br>igénylő előterjesztések<br>(Ügyrend, 4. cikk 4.2.         Közgyűlés) döntést<br>gyűlési előterjesztések<br>(Ügyrend, 4. cikk 4.2.         pontja)         Kitelemszerűen         értelemszerűen         értelemszerűen         értelemszerűen         mok tanulmányozása, értékelése, érin-<br>tetek kelése, érin- |
|--|---|---|
| Az ellenőrzés<br>típusa<br>"szabályszerű-<br>ség"  | conosított kockázati<br>tényezők  | A Felügyelőbizottság<br>Ügyrendjében rögzí-<br>tett kötelezettség   |
|  | Az ellenőrzés<br>típusa   | "szabályszerű-<br>ségi"   |
|  | Az ellenőr-<br>zés üteme-<br>zése séglet                                  | belsö<br>(FB)   |
|  | Az ellenőr-<br>zés FB által<br>kijelölt tagja                             | FB tagjai   |

BVK Holding Budapesti Városüzemeltetési Központ Zrt. cím: 1052 Budapest, Városház u. 9-11. web: www.bvkholding.hu cégjegyzékszám: 01-10-046833

| telefonszám: | +36 1 327 12 40         |
|--------------|-------------------------|
| fax:         | +36 1 327 18 77         |
| e-mail:      | titkarsag@bvkholding.hu |
| adószám:     | 23024216-2-41           |

| Az ellenőr-<br>zés FB által<br>kijelölt tagja  | Dr. Lóránt<br>Zoltán<br>Felügyelő-<br>bizottság<br>elnöke   | FB tagjai   |
|--|---|---|
| Erőforrás<br>szük-<br>séglet   | belső<br>(FB)   | belső<br>(FB) *   |
| Az ellenőr-<br>zés üteme-<br>zése  | l.<br>negyedév  | 2012.<br>április-<br>május  |
| Az ellenőrzés<br>típusa  | szabályszerű-<br>ségi   | pênzûgyi  |
| Azonosított kockázati<br>tényezők  | A nem megfelelő<br>szabályozás rossz<br>gyakorlathoz vezethet<br>Az előírások be nem<br>tartása eltérő megol-<br>dásokat eredményez-<br>het vállalatcsoport<br>szinten  | Törvényi, Felügyelő-<br>bizottság Ügyrendjé-<br>ben rögzített kötele-<br>zettség<br>A társaság vagyoni,<br>pénzügyi helyzetéről<br>való hiteles tájékozó-<br>dás  |
| Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia<br>(ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzőtt<br>időszak, módszerei) | Ellenőrzés célja: annak megállapítá-<br>sa, hogy a kézikönyvben foglaltak a<br>gyakorlatban kellőképpen érvényre<br>jutnak-e<br>Ellenőrzés tárgya: a szabályozási<br>környezet, a végrehajtási eljárások<br>Ellenőrzés módszerei: szabályozá-<br>sok, dokumentumok értékelése, minta-<br>vételes eljárás, nyilvántartások, elszá-<br>molások áttekintése, nyilatkozatok<br>kérése, interjúk | Ellenőrzés célja: az FB véleményt<br>alkosson a beszámolóról, eleget téve a<br>gazdasági táraságokról szóló 2006. évi<br>IV. tv. 35. § (3) bekezdésében foglal-<br>taknak<br>Ellenőrzés tárgva: a számviteli tör-<br>vény szerinti beszámoló, kapcsolódó<br>könyvvizsgálói jelentés<br>Ellenőrzés módszerei: a beszámoló<br>elemzése, könyvvizsgálói jelentés<br>értékelése, beszámoltatás. |
| Ellenőrzendő folya-<br>matok és szerveze-<br>tek/szervezeti egysé-<br>gek                            | A 6/2012. (l. 13.) szá-<br>mú Igazgatósági hatá-<br>rozattal elfogadott<br>Belső Ellenőrzési Kézi-<br>könyv (BVK HOLDING<br>Zrt. vállalatcsoport<br>szintű kézikönyve)<br>ellenőrzése, az abban<br>foglaltak végrehajtása<br>(Ügyrend, 4. cikk 4.4.<br>pontja)  | Beszámoló (ideértve<br>az adózott eredmény<br>felhasználására vonat-<br>kozó javaslat<br>(Ügyrend, 4. cikk 4.1.<br>pontja)  |
| -JOS   | Ň   | ri .  |

\* Könyvvizsgálói jelentéstől függően külső szakértő igénybevétele

| Az ellenőr-<br>zés FB által<br>kijelölt tagja  | Dr. Jurasits<br>Zsolt,<br>Kéri András<br>Felügyelő-<br>bizottság<br>tagjai   | Alexa<br>György<br>Felügyelő-<br>bizottság<br>tagja  |
|--|--|--|
| Erőforrás<br>szük-<br>séglet   | beiső<br>(FB)  | belső<br>(FB)  |
| Az ellenőr-<br>zés üteme-<br>zése  | 212. II-III.<br>negyedév   | az int. ter-<br>vekben<br>megjelőtt<br>utolsó ha-<br>táridőt kö-<br>vető ülés<br>I.<br>negyedév  |
| Az ellenőrzés<br>típusa  | szabályszerű-<br>ségi  | eredményes-<br>ségi  |
| Azonosított kockázati<br>tényezők  | A kifizetések során<br>nem tartják be a sza-<br>bályozásban foglalta-<br>kat<br>A kifizetésekhez nem<br>társul megfelelő kont-<br>roll<br>A Felügyelőbizottság<br>Ügyrendjében rőgzí-<br>tett kötelezettség  | A feltárt hibák nem<br>kerülnek megszünte-<br>tésre<br>A nem megfelelő<br>végrehajtással továb-<br>bi problémák marad-<br>nak a rendszerben  |
| Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia<br>(ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzőtt<br>időszak, módszerei) | Ellenőrzés célja: annak megállapítá-<br>sa, hogy a társaság pénzügyi elszámo-<br>lásaiban megfelelően érvényesülnek<br>Ellenőrzés tárgya: kifizetések bizony-<br>latai (banki, pénztári), a kifizetések<br>alapjául szolgáló dokumentumok<br>Ellenőrizendő időszak: 2012.<br>Ellenőrzés módszerei: bizonylatok<br>szűrópróbaszerű ellenőrzése, nyilatko-<br>zatok kérése, interjúk | Ellenőrzés célja: az arról való tájéko-<br>zódás, hogy az ellenőrzések javaslata-<br>ira készített intézkedési tervben foglal-<br>tak megfelelő módon végrehajtásra<br>kerültek e<br>Ellenőrzés tárgya: intézkedési tervek,<br>végrehajtási beszámolók<br>Ellenőrzés módszak: 2012.<br>Ellenőrzés módszerei: dokumentu-<br>mok vizsgálata, beszámoltatás |
| Ellenőrzendő folya-<br>matok és szerveze-<br>tek/szervezeti egysé-<br>gek                            | Bizonylati rend és<br>okmányfegyelem ér-<br>vényesűlése a Társa-<br>ság elszámolásaiban<br>(Ügyrend 4. cíkk 4.3.<br>pontja)  | A Társaságnál 2012-<br>ben lefolytatott<br>a) tulajdonosi<br>b) belső ellenőrzé-<br>sekre<br>készített intézkedési<br>tervek végrehajtása  |
| -Jos   | 4  | ف  |

| Az ellenőr-<br>zés FB által<br>kijelölt tagja  | Kéri András<br>Felügyelő-<br>bizottság<br>tagja  | Felügyelő-<br>bizottság<br>tagja *  |
|--|--|---|
| Erőforrás<br>szük-<br>séglet   | belső<br>(FB)  | beiső<br>(FB)   |
| Az ellenőr-<br>zés üteme-<br>zése  | m-IV.<br>negyedév  | III-IV.<br>negyedév   |
| Az ellenőrzés<br>típusa  | szabályszerű-<br>ségi  | szabályszerű-<br>ségi   |
| Azonosított kockázati<br>tényezők  | <ul> <li>A szabályzat nem<br/>felel meg jogszabályi<br/>előírásoknak</li> <li>A nem megfelelő<br/>szabályozás rossz<br/>gyakorlatot eredmé-<br/>nyezhet</li> <li>A Felügyelőbizottság<br/>Úgyrendjében rögzí-<br/>tett kötelezettség</li> </ul>  | <ul> <li>A nemzeti vagyon<br/>kezelésére kialakított<br/>kontrollrendszer ala-<br/>csony hatékonyságú</li> <li>A működés során<br/>nem érvényesülnek a<br/>megfelelő kontrollok</li> </ul>  |
| Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia<br>(ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzőtt<br>időszak, módszerei) | Ellenőrzés célja: annak megállapítá-<br>sa, hogy a szabályzatban foglaltak a<br>gyakorlatban kellőképpen érvényre<br>jutnak-e<br>Ellenőrzés tárgya: a szabályozási<br>környezet, a végrehajtási eljárások<br>Ellenőrizendő időszak: 2012, 2013. I.<br>félév<br>Ellenőrzés módszerei: szabályozás-<br>ok, dokumentumok értékelése, minta-<br>vételes eljárás, nyilvántartások, el-<br>számolások áttekintése, nyilatkozatok<br>kérése, interjúk | Ellenőrzés célja: annak megállapítá-<br>sa, hogy a kialakíott kontrollrendszer<br>mennyiben tesz eleget a köztulajdonú<br>társaságokkal szemben támasztott<br>tulajdonosi elvárásoknak<br>Ellenőrzés tárgya: a belső kontroll-<br>rendszer egyes elemeivel ősszefüggő<br>szabályozások, eljárások, gyakorlatok<br>Ellenőrizendő időszak: 2012, 2013.<br>Ellenőrzés módszerei: beszámolta-<br>tás, anyagok dokumentumok áttekinté-<br>se |
| Ellenőrzendő folya-<br>matok és szerveze-<br>tek/szervezeti egysé-<br>gek                            | A közérdekű adatok<br>közzétételi kötelezett-<br>ségének teljesítéséről<br>szóló 3/2012. (III.8.)<br>számú vezérigazgatói<br>utasítással elfogadott<br>közzétételi szabályzat<br>ellenőrzése, az abban<br>foglaltak végrehajtása<br>(Ügyrend, 4. cikk 4.4.<br>pontja)  | A belső kontrollrend-<br>szer kialakítása és<br>működtetése a társa-<br>ságnál  |
| uięzs<br>-Jos  | ω  | й.  |

\* Az ellenőrzéssel megbízott később kerül kijelölésre.

| A napirendre vétel<br>várható<br>időpontja  | l.<br>negyedév   | L.<br>negyedév   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| Az ellenőrzés<br>típusa   | teljesítmény   | teljesítmény   |  |  |  |  |
| Azonosított kockázati<br>tényezők   | A beszerzések szabályozása<br>nem megfelelő.<br>Nem érvényesülnek a célsze-<br>rűség, gazdaságosság, haté-<br>konyság követelményei.<br>A pénzügyi teljesítések során<br>a kontrollok nem teljesek.  | A Felügyelőbizottság<br>17/2012. (II. 24.) számú hatá-<br>rozata   |  |  |  |  |
| Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés<br>célja, tárgya, ellenőrzött időszak, módszerei) | Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a<br>tagvállalatok az elfogadott szabályozási rendnek<br>megfelelően folytatják-e beszerzéseiket<br>Ellenőrzés tárgya: a szabályozások, egyes be-<br>szerzési folyamatok a döntés-előkészítéstől az<br>elszámolásig<br>Ellenőrizendő időszak: 2010. október 27-től<br>2012. október 31-ig<br>Ellenőrzés módszerei: szabályozások, doku-<br>menturnok értékelése, mintavételes eljárás,<br>nyilvántartások, elszámolások áttekintése, nyilat-<br>kozatok kérése, interjúk | Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy<br>vállalatcsoport szinten lefolytatott beszerzés<br>mennyiben jelent megtakarítást, annak lebonyolí-<br>tása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak<br>Ellenőrzés tárgya: a 2011. évben vállalatcsoport<br>szinten lebonyolított közös villamos energia be-<br>szerzés<br>Ellenőrzés módszerei: szabályozás, szerződé-<br>sek, nyilvántartások áttekintése, összehasonlító<br>számítások elvégzése |  |  |  |  |
| Ellenőrzendő folyama-<br>tok és szerveze-<br>tek/szervezeti egységek                              | Beszerzési folyamatok<br>struktúrája, holding szintű<br>szabályozása<br>A beszerzések megvaló-<br>sítása a BVK HOLDING<br>Zrtnél   | A közös villamos energia<br>beszerzés vizsgálata a<br>BVK HOLDING Zrtnél és<br>szükség szerint a tagvál-<br>lalatoknál   |  |  |  |  |
| -Jos  |  | ەنى ۋېرىپېغ لېرىپېغ اي   |  |  |  |  |

II. A BVK HOLDING Zrt. belső ellenőrzése által lefolytatott ellenőrzési jelentéseinek megtárgyalása

| A napirendre vétel<br>várható<br>időpontja  | ai negyedév   | IV.<br>negyedév  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|
| Az ellenõrzés<br>típusa   | szabályszerűségi  | rendszer   | International Contraction Cont |  |  |
| Azonosított kockázati<br>tényezők   | A vagyonnyilvántartások nem<br>teljes körűek.<br>A vagyon számbavétele nem<br>felel meg az előírásoknak.  | A társaság szabályzatai nem<br>kővetik a keretszabályt.<br>A rendelkezések nem kerül-<br>nek maradéktalanul betartás-<br>ra.   | Dr. Lóránt 2   |  |  |
| Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés<br>célja, tárgya, ellenőrzött időszak, módszerei) | Ellenőrzés célja: annak meg-állapítása, hogy a<br>Társaság mérleget alátámasztó nyilvántartásai<br>szabályszerűek, azok a valóságot tűkrözik<br>Ellenőrzés tárgya: szabályozás, 2011., 2012. évi<br>leltárak<br>Ellenőrzés módszak: 2011-2012. év<br>Ellenőrizendő időszak: 2011-2012. év<br>ilése, nyilvántartások áttekintése, egyeztetése,<br>nyilatkozatok kérése, interjúk | Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a<br>BVK Zrt. HOLDING Zrtre és a tagvállalatokra<br>elfogadott vállalatcsoport szintű szabályozások<br>előírásai betartásra kerülnek-e a Társaságnál<br>Ellenőrzés tárgya: a szabályozási rendszerek<br>tatályba lépésétől 2013. június 30-ig<br>Ellenőrzés módszerei: szabályozások, doku-<br>mentumok értékelése, nyilatkozatok kérése, inter-<br>júk, mintavételes eljárás, kulcskontrollok<br>tesztelése |  |  |  |
| Ellenörzendő folyama-<br>tok és szerveze-<br>tek/szervezeti egységek                              | Leltározási, leltárkészítési<br>szabályzatban foglaltak<br>betartása a BVK Zrtnél.  | Vállalatcsoport szintű<br>szabályzatokban foglaltak<br>betartása (Kontrolling,<br>kommunikáció, HR sza-<br>bályzatok)  | Budapest, 2012. december 7.  |  |  |
| uiķzs<br>-Jos   | હ્ય   | শ  | B  |  |  |

A Felügyelőbizottság 78/2012. (XII. 7.) számú határozatával a 2013. évi munkatervet elfogadta.

BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 5. sz. melléklet

# BVK

A BVK HOLDING Zrt. 2012. III. negyedévi gazdálkodásáról TÁJÉKOZTATÓ

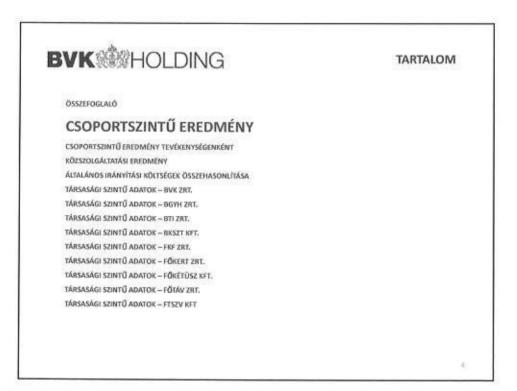
# **BVK HOLDING Zrt.**

BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság



## ÖSSZEFOGLALÓ

- A tagvállalatok számára előírt adatszolgáltatások alapján, a BVK összeállította a tagvállalatok 2012 1-9 havi teljesítményéről készített beszámolót.
- A tagvállalatok a 39/2012 (II.22.) számű igazgatósági határozattal elfogadott, csoportszintű kontrolling rendszert illetve az egységes kontrolling kézikönyv alkalmazását rögzítő szabályzat értelmében rendszeres adatszolgáltatásra kötelesek. Az adatszolgáltatást a szabályzat értelmében havi színten kell teljesíteni.
- A BVK Zrt. gazdasági igazgatósága lehetővé tette a tagvállalatok részére, hogy az adatszolgáltatást 2012-ben teszt jelleggel működtessék, az adatszolgáltatási táblákat értelmezzék, azok adattartalmának biztosítására saját rendszereiket felkészítsék. Éppen ezért, 2012-ben a BVK türelmet gyakorolva, csak a súlyponti táblák elkészítését követelte meg a tagvállalatoktól.
- Az adatszolgáltatásról általánosságban elmondható, hogy bizonyos metodológiai problémák még kiküszöbölésre várnak, de alapvetően a tagvállalatok a tevékenység alapú eredményszemléletet többé-kevésbé jól alkalmazzák az adatszolgáltatásban. A 2012 évi tapasztalatok alapján folyamatosan zajlik az adatszolgáltatás tartalmi elemeinek csiszolása, pontosítása.
- Mivel az egyes tagvállalatok informatikai háttere, szakmai kapacitása eltérő, az adatszolgáltatás teljesítése eltérő képet mutat tagvállalatonként. Az adatszolgáltatást elsősorban az eredmény tekintetében tudja a tagvállalatok többsége teljesíteni, az egyéb szakterületi riportok (marketing, beruházás, beruházás gazdaságosság, beszerzés) kítóltése a tagvállalatok többségében jelentős problémát, megterhelést jelent. Ennek oka legtöbbször képességbeli, vagy kapacitás hiány.



| BVK  |                     |                    |                     |                    | CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY |                |               |  |  |  |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|------------------------|----------------|---------------|--|--|--|
| BVX HOLDING csaportszintű<br>eredménykimutás (ezer Ft) | Bázis<br>2013.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Báris<br>2011.09.30 | Torv<br>2012.09.35 | Tény<br>2012-09.30     | Tény / Bácis % | Têny / Terv S |  |  |  |
| Értékesítés nettő árbevétele                           | 113 236 415         | 115 178 584        | 81 695 559          | 81 223 107         | 79 444 904             | -2,8%          | -2,23         |  |  |  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                   | 790 915             | 796.612            | 684 445             | 628.420            | 598 807                | - 12,5%        | -4,79         |  |  |  |
| Egyéb bevételek  | 33 934 874          | 44 290 283         | 72 805 688          | 31 522 925         | 30 434 200             | 33,5%          | -3,59         |  |  |  |
| Anyagjellegű ráfordítások                              | -67 565 828         | -84 245 530        | -45 101 605         | -56 991 352        | -51 961 571            | 25,2%          | -8,8          |  |  |  |
| Személyi jellegű ráfordítások                          | -27 445 081         | -27 733 539        | -20 540 895         | -20.001.509        | -20 212 599            | -1,686         | 1,19          |  |  |  |
| Értékcsökkenési leírás                                 | -11 372 589         | -9 543 834         | -8565 428           | -7 184 360         | -7 295 957             | - 14,876       | 1,69          |  |  |  |
| Egyéb ráfordítások                                     | -35 704 669         | -35 910 010        | -25 519 962         | -27 027 071        | -26 136 063            | 2,4%           | -3,39         |  |  |  |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                  | 5 874 036           | 2 834 565          | 5 457 802           | 2 170 160          | 4871721                | -10,7%         | 124,55        |  |  |  |
| Pérwigyi műveletek bevétolei                           | 1 918 402           | 1 180 179          | 1 217 878           | 709.525            | 913 908                | -25,0%         | 28,89         |  |  |  |
| Pérusigyi műveletek rálordításai                       | -1 652 259          | -243 953           | -977 4t1            | -181 289           | 200.040                | -79,5%         | 10,39         |  |  |  |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                           | 266 143             | 935 226            | 240 467             | 528 236            | 713 868                | 196,9%         | 35,11         |  |  |  |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                         | 6 140 179           | 3 770 791          | 5 698 269           | 2 698 397          | 5 585 589              | -2,0%          | 107,09        |  |  |  |
| Rendkivüli bevételek                                   | 69 819              | 101 706            | 30 592              | 21 603             | 58 346                 | 90,7%          | 170,11        |  |  |  |
| Rendkivili ráfordítások                                | -639 103            | -71 684            | -308.454            | -56416             | 69848                  | -35,686        | 23,85         |  |  |  |
| RENDKÍVŮU EREDMÉNY                                     | 1569 284            | 30 021             | -77 862             | -34813             | -11 502                | -85,2%         | -67,09        |  |  |  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                 | 5 570 895           | 3 800 813          | 5 620 408           | 2 663 583          | 5 574 087              | -0,8%          | 109,35        |  |  |  |
| Adofizetési kötelezettség                              | -781 086            | -787 185           | -977 231            | -530 232           | -677.487               | -30,7%         | 27,81         |  |  |  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                                       | 4 789 809           | 3 013 628          | 4643 177            | 2 133 352          | 4 896 600              | 5,5%           | 129,59        |  |  |  |
| Eredménytartalék igénybevétele                         | 10425020            | - 1900-540-5       | 000604000           | 1203036367         |                        | 1              |               |  |  |  |
| osatalékra, részesedésre                               | 5 315 937           | 0.                 | 0                   | 0                  | 0                      |                |               |  |  |  |
| Tóváhagyott osztalék, résresedés                       | -9 212 000          | 0                  | 0                   | 0                  | 0                      |                |               |  |  |  |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                               | 893 745             | 3 013 628          | 4 643 177           | 2 133 352          | 4 895 600              | 5,5%           | 129,59        |  |  |  |

Az adózás előtti eredmény csoportszinten megközelítette az 5,6 milliárd Ft-ol. Ez 2,9 milliárd Ft-tal haladja még az időarányos tervet.
A kedvező eredmény elsősorban az alacsonyabb költségszintnek köszönhelő, az anyagjellegű ráfordítások 4,7 milliárd Ft-tal maradtak el a tervítől mely a Főtáv alacsonyabb energia költsége, illetve az FKF költségmegtakarításának hatása.

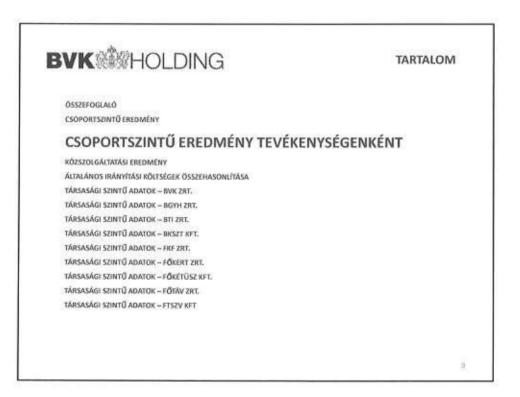
| BVK  | HOLDING  |            |            |            |                   |           | CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY |             |          |           |  |  |
|--|----------|------------|------------|------------|-------------------|-----------|------------------------|-------------|----------|-----------|--|--|
| DVK HOLDING croportizintő                                  |          |            |            |            | -Tény 2012.09.30. |           |                        |             |          |           |  |  |
| eredinénykinsitás (ezer Ft)                                | SVK.     | BGYH       | 0TI        | 645571     | FKF               | FÖRTRT    | FÖRTTUSZ               | r 6th V     | FTSZV    | Osseiler  |  |  |
| Értélorsítés nettó árbovétele                              | 10680    | 5 206 192  | 2.674.337  | 4 952 540  | 26856029          | 151 003   | 1452962                | 36146937    | 1994753  | 79 444 90 |  |  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                       | 0        | 1750       | -5.815     | 0          | 35.696            | -1 806    | 0                      | 553.877     | 15-105   | 598.80    |  |  |
| Egyéb bevételek  | 1 029    | 235.82M    | 197 197    | 763        | 17123749          | 1 397 852 | 1157908                | 10115667    | 204 211  | 30 434 20 |  |  |
| Ahyagjeliegil ráfondítások.                                | -135-438 | -19318/1   | -1 317 307 | -3 811 835 | -8719147          | -688.209  | -208 511               | +33 784 369 | -1364954 | -5196157  |  |  |
| Személyi jellegű idfordítások                              | -345171  | -2.034.956 | -1 231 317 | -485-407   | -10.365.368       | -783 900  | -395 779               | +3 726 801  | -355 890 | -2021259  |  |  |
| Értékcsökkenési leírás                                     | -6-025   | -371535    | -148 777   | -29 880    | -3575904          | -65.237   | -33.345                | +5 002 100  | -63 164  | -7 295 95 |  |  |
| fgyéb silordítisok   | -8734    | -371.920   | -82.643    | -439 200   | -19 694 156       | 209 844   | -1.210 515             | -3 839 679  | -278.890 | -2613600  |  |  |
| ÚZEMI ( ÚZLETI) TEVÉKENYSÉG<br>ERECMÉNYE                   | 478.620  | 783 536    | 85 675     | 193 880    | 1 660 899         | -156 071  | 262 718                | 2 492 533   | 151 171  | 487172    |  |  |
| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 38 093   | 3 287      | 41525      | 9 1 5 3    | 709 312           | 23 269    | 20.009                 | 80.698      | 554      | 91390     |  |  |
| Pénpügyi műveletek ráfordításai                            | 0        | -18 639    | 48:002     | 1046       | -21,758           | -559      | -4                     | -95.041     | -16971   | +200.04   |  |  |
| PÉNEDGYI MÜVELETEK DIEDMÉNYE                               | 38 093   | -15 352    | -6.457     | 8 305      | 687 554           | 20730     | 10 015                 | -14 343     | -16417   | 713.86    |  |  |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | -440 527 | 718 183    | 79178      | 199.985    | 2 348 458         | -177 361  | 272 733                | 2 448 190   | 116 754  | 5 585 58  |  |  |
| Rendkival) besettelek                                      | 0        | 0          | 2 813      | 0          | 45.185            | 10.348    | 0                      | 0           | 0        | 58.34     |  |  |
| Randkivüll täforditäsok                                    | 0        | 0          | -76        | -1028      | -56 892           | -1 234    | 0                      | 8638        | 0        | 69.84     |  |  |
| RENDRÍVÜLI EREDMÉNY  | 0        | 0          | 2 797      | -1028      | 11 707            | 7 134     | 0                      | -8 538      | 0        | -11 50    |  |  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDINÉNY                                    | -440 527 | 718 183    | #1 915     | 218.957    | 2336746           | -170 227  | 272 733                | 2 439 552   | 136 754  | \$ 574.08 |  |  |
| Addfiretesi kötelezettidg                                  | 0        | 0          | -5.634     | -19 006    | -652 078          | Đ.        | 0                      | -769        | a        | 677-48    |  |  |
| AD020TF EREDMENY   | -440 527 | 718 183    | 76 281     | 179 951    | 1 684 668         | 170 227   | 272 733                | 2 438 783   | 136 754  | 4 896 60  |  |  |
| Eredménytartalók igénybevétele<br>osztalékra, részesedésre | a        | D          | 0          | ٥          | п                 | 0         | 0                      | 0           | a        |           |  |  |
| Mwähagyott esitalék, részesedés                            | 0        | 0          | 0          | 0          | 0                 | 0         | 0                      | 0           | 0        |           |  |  |
| MÉRILEG SZCRIWTI EREDMÉNY                                  | -440 522 | 718 163    | 75 281     | 179-151    | 1 684 665         | -170 227  | 272 735                | 2 438 783   | 136754   | 4 896 60  |  |  |

A csoportszintű mérleg szerinti eredmény túlnyomó részét továbbra is az FKF és a Főtáv generálta. A Főkert kivételével minden társaság nyereséges a tárgyidőszakban.

6

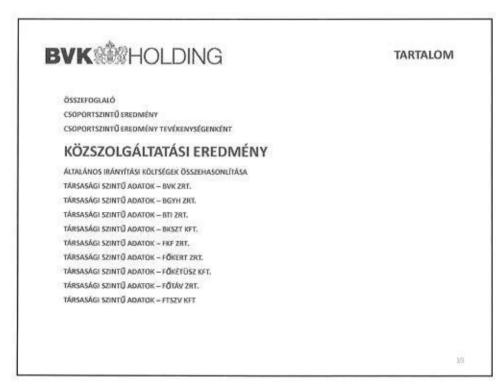
| <b>BVK @ BHOLDI</b>   | NG                  |                    | VÁRHATO               | Ó CSOPORTSZIN        | ITÜ EREDMI        |
|---|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| BVK HOLDING csoportszintű<br>eredménykimutás (ezer Ft)          | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várhatő / Bázis<br>% | Várható / Te<br>% |
| Ertékesítés nettő árbevétele                                    | 113 236 415         | 115 178 584        | 111 616 344           | -1,4%                | -3,1              |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                            | 790 915             | 796 612            | 896 941               | 13,4%                | 12,6              |
| fgyéb bevételek   | 33 934 874          | 44 290 283         | 43 311 926            | 27,6%                | 2,2               |
| Anyagjellegű ráfordítások                                       | -67 565 828         | -84 245 530        | -79 156 602           | 17,2%                | -6,0              |
| Személyi jellegű ráfordítások                                   | -27 445 081         | -27 731 539        | -28 095 916           | 2,4%                 | 1,3               |
| frtékcsökkenési leírás  | -11 372 589         | -9 543 834         | -9 758 608            | -14,2%               | 2,35              |
| Egyéb ráfordítások  | -35 704 669         | -35 910 010        | -35 449 524           | -0,7%                | -1.31             |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                           | 5 874 036           | 2 834 565          | 3 364 560             | -42,7%               | 10,75             |
| Pénzügyi műveletek bevételei                                    | 1 918 402           | 1 180 179          | 1 455 501             | -24,1%               | 23,35             |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                                 | -1 652 259          | -243 953           | -269 189              | -83,2%               | 10,35             |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE                                    | 266 143             | 936 226            | 1 186 312             | 345,7%               | 26,75             |
| SZDIKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                                 | 6 140 179           | 3 770 791          | 4 550 872             | -25,9%               | 20,75             |
| Rendkizüli bevételek  | 69 819              | 101 705            | 149 360               | 113,9%               | 46,95             |
| Rendkívüli táfordítások   | -639 103            | -71684             | -646 271              | 1,1%                 | 801,65            |
| RENDRÍVÚLI EREDMÉNY   | -569 284            | 30 021             | -496 911              | -12,7%               | -1755,25          |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY  | 5 570 895           | 3 800 813          | 4 053 960             | -27,2%               | 6,75              |
| Adófizetési kötelezettség                                       | -781 086            | -787 185           | -322 527              | -58,7%               | -59.09            |
| ADŐZOTT EREDMÉNY<br>Eredminytartal ik igénybevétele osztalékra, | 4 789 809           | 3 013 628          | 3 731 433             | -22,1%               | 23,85             |
| részesedésre  | 5 315 937           | 0                  | 0                     |                      |                   |
| Jóváhagyott osztaliék, részesedés                               | -9 212 000          | 0                  | 0                     | 1.12                 |                   |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY  | 893 746             | 3 013 628          | 3 731 433             | 317,5%               | 23,85             |

A 2012 évi adózás előtti eredmény várhatóan kismértékben meghaladja a tervezettet, de elmarad a bázis évi teljesítménytől.
 A tervezett eredményt a társaság alacsonyabb árbevétel és költségszint mellett teljesítette, az árbevétel oldalon főleg a tervtől elmaradó hulladék és távhő mennyiségek, költség oldalon pedig az alacsonyabb energie és karbantartási, javítási költségek hatása.

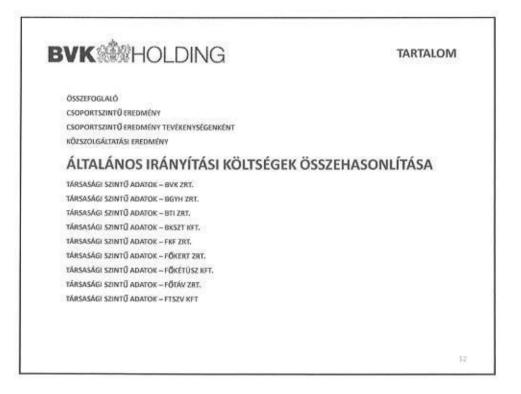


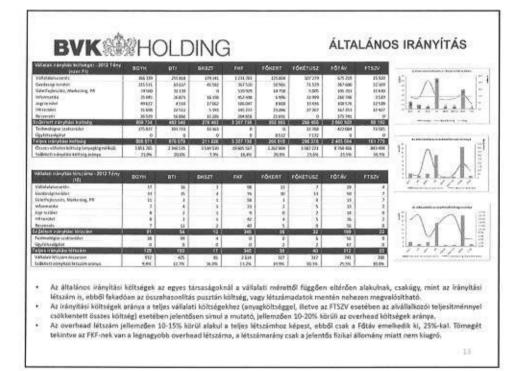
| BVK   | IUL      |           | G        | TEVÉKENYSÉGI EREDMÉNYE |                  |          |          |            |          |           |  |  |
|---|----------|-----------|----------|------------------------|------------------|----------|----------|------------|----------|-----------|--|--|
| Tevékenységi eredménykimutatás<br>jezer Fil | BVK      | SOVE      | )en      | 88527                  | 2012 TÉNY<br>FKF | FŐKERT   | FÖRTTÜSZ | rótáv      | rtszy    | Ostarser  |  |  |
| Alastevékenység endreénye                   | 0        | 1 774 509 | 868145   | 455 456                | 5685531          | 159.095  | 566 605  | 5 855 344  | 128 745  | 15 697 37 |  |  |
| FordSupernettetes                           | D        | 1774509   | D        | 0                      | a                | 6        | 8        | 0          | 0        | 177456    |  |  |
| Tävhőraskasitutás                           | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 0        | 0        | 5 163 904  | 0        | 536150    |  |  |
| Sprikunder rendurer                         | 0        | a         | D        | 0                      | 0                | 6        | 0        | 36 274     |          | -16 27    |  |  |
| Ökoplusz szoljalitatások                    | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 0        | 0        | 9714       | 6        | 9.73      |  |  |
| Hulladekkezelés                             | 0        | 0         | 0        | 0                      | 5 866 132        | 0        | 0        | 0          | 0        | 586513    |  |  |
| Körtisitasäg                                | 0.       | 0         |          | G                      | -180601          | 0        | 0        | 0          | 0        | -180-60   |  |  |
| Temetkozás                                  | 0        | 0         | 883 145  | 0                      | 0                |          | U        | 0          | 0        | 863 14    |  |  |
| Park és fasor fenntartás                    | 0        | 0         | 0        | 0                      | n                | 159 095  | 0        | 0          | 0        | 259.09    |  |  |
| Kéményseptés                                | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 0        | 564.605  | 0          |          | 564.60    |  |  |
| Stennyvittiuthin                            | 0        | 0         | 0        | 466 406                | 0                | 0        | 0        | 0          | 0        | 495.40    |  |  |
| Folydkonyttulladék kezelés                  | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | c i      | 0        | Ó          | 328 745  | 328.24    |  |  |
| Gegénals5 bevékenység emándinye             | 10 680   | 0         | 106 166  | 39 660                 | -78.299          | -14150   | -3 366   | 43 689     | -27 422  | -57 43    |  |  |
| Piaci zöldfelületi felaelatok               | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 6.965    | 0        | 0          | 0        | 6.96      |  |  |
| Termentés                                   | 0        | 0         | •        | σ                      | Ð                | -1520    | 0        | 0          | .0.      | 157       |  |  |
| Rempestalias                                | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 1.992    | 0        | 0          | 0        | -191      |  |  |
| Ingeten gardákodás                          | 0        | D         | 0        | a                      | 0                | -152 399 | 4756     | 45 871     | 0        | -100 77   |  |  |
| Kdom@olagut Gzomelhet@s                     | 0        | D         | 0        | a                      | 0                | 0        | D        | 1 3 3 0    | a        | 111       |  |  |
| Gégjánnőjavités                             | 0        | D         | 553      | 0                      | 0                | 0        | 0        | 178        | 0        | 72        |  |  |
| Bérbeadós                                   | 0        | 0         | 0        | 0                      | 0                | 0        | D        | 0          | 0        |           |  |  |
| Odale                                       | a        | 0         | 41 8.58  | 0                      | 0                | 0        | 8121     | +15 995    | 0        | 25 72     |  |  |
| Egyéb tévékenység                           | 10 680   | 0         | 55 777   | 39 660                 | 78 299           | 329      | 0        | 15 536     | -27.422  | 12.25     |  |  |
| Altalánce Iráryítás költvéget               | -401 615 | -538 622  | -850 501 | -311 620               | -3 006 156       | -240 666 | -285 872 | -2 297 828 | -157 504 | -8 570 37 |  |  |
| Követelés értékesítés                       | 0        | 0         | ¢        | 0                      | -916 428         | 0        | -58 245  | -1 332 481 | 0        | -2 367 15 |  |  |
| Egyéb eredménytényezők                      | 30 408   | -117 703  | -35 875  | 4518                   | 0                | 59 887   | 55 611   | 230 807    | -7 065   | 219 56    |  |  |
| Addfuetés                                   | 0        | D         | -5.634   | 19 006                 | 0                | 0        | 0        | -747       | 0        | -25 38    |  |  |
| Osztalék fizetés                            | 0        | 0         | a        | 0                      | 0                | 0        | 0        | 6          | 0        |           |  |  |
| lérleg szerinsi eredmény                    | -440 527 | 718 183   | 76 281   | 179.951                | L GAT FER        | -170 227 | 222 733  | SPECIE NO. | 101751   | 4 835     |  |  |

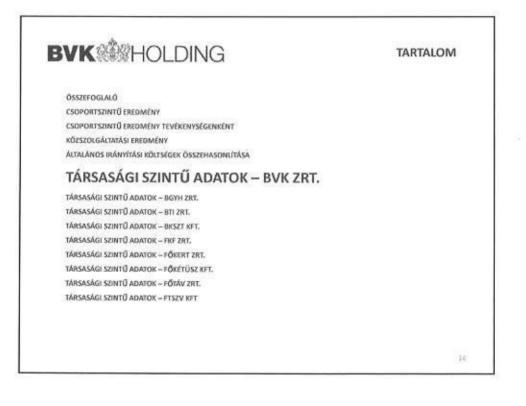
 Az sredmény összelételét vizsgálva, megállapítható, hogy az alaptevékenység eredménye minden társaság esetében domináns, azonban egyes társaságok esetében ez az eredmény fedezi a működési, irányítási költségeket igy kvázi non-profit működés valósul meg, mig a váltalati eredmény a kiegészítő tevékenységek eredményéből származik (eteősorban BTI).



| Konsolgiltatisi / pisci<br>eredmény alakulása<br>2012.09.90. Tény (ezer Ft) | Konzolgáltatás<br>tevékenység:<br>Budapevt | Nem könsalgáltatási<br>tevékenység Fővárosi<br>Önkormánysat<br>rőszére | Nem budapesti<br>kõrszolgáltatás | Egyéb/piaci<br>tevékenységek                 | Ossanson    | <ul> <li>A közszolgáltatás<br/>tagvállalatok<br/>többségénél</li> </ul>   |
|---|--|--|----------------------------------|--|-------------|---|
| 811   | -60 481,7                                  | 0,0  | 0,0                              | 116 818,7                                    | 56 337,0    | rivereséges. Ez al<br>kivétel a BTI, ahol   |
| BGYH  | 0,0  | 0,0  | 0,0                              | 669 705,3                                    | 669 705,3   | közszolgáltatás   |
| FŐTÁV   | 2 417 283.0                                | 0,0  | 0,0                              | -162 927,5                                   | 2 254 355,5 | eredmérwe még   |
| FKF   | 2 222 392,0                                | 0,0  | -127 718,0                       | 40 472,0                                     | 2 135 146,0 | beallitott  |
| FÖRETÜSZ  | 209 580,9                                  | 0,0  | 0,0                              | 52 649,1                                     | 262 230,0   | kompensációval  |
| FÖKERT  | -166 310,0                                 | 0,0  | 0,0                              | -24 167,0                                    | -190.477,0  | ristripturseereere  |
| FTSZV   | 194 413,7                                  | 0,0  | -3 825,8                         | -58 108,5                                    | 132 479,5   | veszteséget termel  |
| 8KSZT   | 0,0  | 0,0  | 0,0                              | 198 957,4                                    | 198.957,4   | illetve a Főkert, ah  |
| dózás előtti eredimény  | 4 816 877,9                                | 0,0  | -133 543,8                       | 833 399,5                                    | 5 518 733,7 | a 2012 é  |
| Adófizetés  |  |  |                                  | 677 465,3                                    | 677 465,3   | gazdálkodás   |
| Sozott erecimeny  |  | ti in any  | -                                | 1. 180 TO 385 C                              | 4 841 268,4 | kompenzáció   |
| Osztalékfizetés   |  | 1  |                                  | 0,0  | 0,0         | összegén tülmutat   |
| érleg szerinti eredmény   |  |  |                                  |  | 4 841 268,4 | költségeket   |
| Megjegyzós: A közszolgó<br>Megjegyzősi A közszolgó<br>jedikár, etcs) - A    | out and good but                           | anna narra na manaillean   | INK corportunistů                | add als diffi real aday<br>d H & S 2017 Taky |             | <ul> <li>Ott, ahol<br/>közszolgáltatás<br/>mellett egyéb és pia<br/>tevékenységeket<br/>végeznek,<br/>kiegésztő<br/>tevékenységek<br/>FŐKETÚSZ-t és BTI<br/>leszámítya mindehby<br/>a midehby a mindehby</li> </ul> |







| BVK ZRT eredménykimutás (ezer Ft)     | Báris<br>2011-12-31 | Terv<br>2012.12.31 | Bázis<br>2011.09.30 | Terv<br>2012.09.30 | Tény<br>2012.09.30 | Tény / Bázis                             | Tény / Terv S |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--|---------------|
| Értékesítés nettő árbevőtele          | 348 688             | 739 204            | 17880               | 547715             | 504 789            | 2723,2%                                  | -7,8%         |
| Aktivált saját teljésítmények értéke  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  |  | 100,0%        |
| Egyéb bevételek                       | 2 2 2 2 2           | 0                  | 2 2 18              | 0                  | 1 029              | -53,6%                                   | 100,0%        |
| Anyagjellegű ráfordítások             | 137 195             | -371 835           | -B0 152             | -292 784           | 135 418            | 69,0%                                    | -53,7%        |
| Személyi jellegű ráfordítások         | -353.973            | -517 769           | -225 218            | -362 177           | -340 171           | 51,0%                                    | -6,1%         |
| Értékcsökkersési leirás               | -8479               | -27 478            | -5 270              | -23 095            | -6 025             | 14,3%                                    | -73,9%        |
| Egyéb ráfordítások                    | -7770               | -16722             | -381                | -12399             | -8714              | 2187,0%                                  | -29,7%        |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -156 508            | -194 601           | -290 924            | -142 741           | 15 489             | -105,3%                                  | -110,9%       |
| Pénzügyi műveletek bevételei          | 9 0 9 4 9 4 8       | 215 317            | 4 897               | 3 3 9 5            | 38 093             | 677,9%                                   | 1022,0%       |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai       | 0                   | -5 380             | 0                   | -3587              | 0                  |  | - 100,0%      |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE          | 9 094 948           | 209 937            | 4 897               | -192               | 38 093             | 677,9%                                   | -19974,8%     |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY        | 8 938 439           | 15 336             | -286 027            | -142 932           | 53 582             | -118,7%                                  | -137,5%       |
| Rendkivüli bevételek                  | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | -  | 100,0%        |
| Rendkivúli ráfordítások               | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 1. | 100,0%        |
| RENDRÍVÜLI EREDMÉNY                   | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  |  | 100,0%        |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                | 8 938 439           | 15 3 36            | -286 027            | -142 932           | 53 582             | -118,7%                                  | -137,5%       |
| Adófizetési kötelezettség             | D                   | 767                | 0                   | 0                  | 0                  | -  | 100,0%        |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                      | 8 938 439           | 14 569             | -286 027            | -142 932           | 53 582             | -118,7%                                  | -137,5%       |
| Jóváhagyott osztalók, részesedés      | -8 928 000          | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  |  | 100,0%        |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY              | 10.439              | 14 569             | -286 027            | +142 932           | 53 582             | -118,7%                                  | -137,5%       |

A bevételek tülnyomó egésze a szolgáñtalási szerződésekben rögzitett átalánydíjakból származik. A tény átalánydíjak csak a kerekítésből fakadóan, és minimális mértékben térnek el a tervezettől. A házhoz menő szelektív projekt is elindult a második negyedővben, ennek arbevetele a tervfől elmarad, mivel a terv áprils hónapra is számolt bevétellel, núj terv köszakban májusóti került sor bevétel elszámolására a projekt csüszása mialt. A közös ügyfélszolgálati projekt bevétellel, núj terv köszakban májusóti került sor bevétel elszámolására a projekt csüszása mialt. A közös ügyfélszolgálati projekt bevételle a projekt elhalasztása miatt nem jelentikeztek. A felmerült köllségek közel 200 milló Ft-tal térnek el az időarányos tervtől, melynek oka a közös ügyfélszolgálati projekt elhalasztása. valamint az elvégzendő feladásók, projektek tervezettől ettérő tidőbel istemezése. Az időszaki eredményi nagyban befolyásotta a jelemős kamatbevétel, mely a tagvállalatoktól kapolt majd az önkormányzatnak adott osztalek fizetése között eltett időszakban keletkezett. .

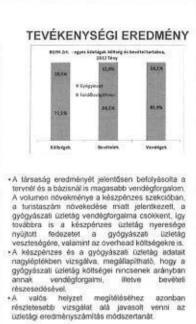
17

| Tevékenységi eredménykimutatás                                | Bátis                 | Terv                  | Bátis                | Ten                   | Tény       | 2012 Tény /                           | 2012 Tény /        |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------|--------------------|
| BVK HOLDING ZRT., adatok ezer FI-ban<br>Tevékenység bevételei | 2011.12.31<br>505 688 | 2012.12.31<br>950.511 | 2011.09.30<br>17.880 | 2012.09.30<br>547.715 | 2012.09.30 | 2011 Báris<br>2723,2%                 | 2012 Terv<br>-7,8% |
| Közszolgáltatás és vízi közmű projekt                         | 20 370                | 250-211               | 17 880               | SALID                 | 0          | -100.0%                               | -3,03              |
| Tufajdonosi funkció (osztalék)                                | 158 000               | 21t 307               | 11 000               |                       | 0          | -100,059                              |                    |
| Szolgáltatás leányvállalatoknak                               | 328 246               | 658 944               | 0                    | 494 208               | 494 109    |                                       | 0.0%               |
| Házhoz menő projekt   | 0                     | 18 960                | ő                    | 12 640                | 10533      |                                       | -16,7%             |
| KöKi projekt  | 0                     | 61 300                | 0                    | 40.867                | 0          |                                       | -100.0%            |
| Egyéb árbevételek   | 72                    | 0                     |                      | 0                     | 147        | - S                                   |                    |
| Tevékenység költségei   | 499 649               | -917.083              | -310 640             | -678 056              | -481 615   | 55,0%                                 | -29,0%             |
| Küliső igénybevett erőfortátok                                | -99 099               | -296 309              | -54 563              | -236 077              | 96127      | 76,2%                                 | -59,30             |
| Munkavégréssel kaucsolatos erőtorrások                        | 379 360               | -560 751              | -242 522             | -393 824              | -354.000   | 50,1%                                 | -7,6%              |
| Anyagi eszközök költségei                                     | -21 190               | -60 223               | -13 556              | -48 155               | -21488     | 58,5%                                 | -55,4%             |
| evékenység eredménye  | 7039                  | 33428                 | -232,760             | -130 342              | 73.374     | -107,955                              | -117,6%            |
| gyéb eredménytényezők   | 1400                  | -18 092               | 6.734                | -12 591               | 30.408     | 351,6%                                | -341,5%            |
| Egyéb bevételek   | 2 222                 | 0                     | 2 2 18               | 0                     | 1029       | -53,6%                                | 00000              |
| Szabad pénzeszkőzők kamatbevételei                            | 8 948                 | 4010                  | 4.807                | 3 3 95                | 38.093     | 677,9%                                | 1022,050           |
| Pénzügyi niforditások   | 0                     | -5 380                | 0                    | -3 587                | 0          |                                       | -100,0%            |
| Iparūzēsi ado fizetės   | 0                     | -14 365               | 0                    | -10 650               | -7334      |                                       | -31,15             |
| Innovációs jársték fizetés                                    | -6 565                | -2.157                | 0                    | -1 599                | -1100      |                                       | +31,29             |
| Egyéb ráfordítások  | -1.205                | -200                  | -38t                 | -150                  | -280       | -26,5%                                | 86,67              |
| dózás előtti eredmény   | 10 439                | 15336                 | -246027              | -142 932              | 53582      | -156,7%                               | -137,59            |
| Adófizetési kötelezettség                                     | 0                     | -767                  | 0                    | 0                     | 0          | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · |                    |
| dőzott eredmény   | 10 4 9 8              | 14509                 | -286 027             | -142 982              | 53 582     | -118,7%                               | -137,59            |
| Fizetendő osztalék  | 0                     | 0                     | 0                    | 0                     | 0          |                                       | 1 11212            |
| férieg steninti eredmény                                      | 10 439                | 14560                 | -286 027             | -142 932              | 53.582     | -118,7%                               | -1.17,5%           |



| BGYH 2RT eredménykimutás (ezer Ft)       | Báris<br>2011.12.31 | Terv.<br>2012.12.11 | Bázis<br>2011.09.30 | Terv<br>2012-09.30 | Têny<br>2012.09.30 | Tény/Bácis | Tény / Terv |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------|-------------|
| Értékeskés nettő arbevétele              | 6093725             | 6572004             | 4770327             | 5 053 322          | 5 206 192          | 9,1%       | 3.0%        |
| Aktivált saját teljesítmények értéke     | 567                 | 0                   | 0                   | 0                  | 1 750              | 100.       |             |
| Egyéb bevételek                          | 396 776             | 363 707             | 221 299             | 91 305             | 235 824            | 6,635      | 158,3%      |
| Anyagjellegő táfordítások                | -2832616            | -2 699 236          | -2 279 670          | -2015 967          | -1978 549          | -13,2%     | -1,9%       |
| Személyi jellegű ráfordítások            | -2.555.628          | -2 909 675          | -1 883 448          | -2 206 432         | -2.034.956         | 8,0%       | -7,8%       |
| Értékcsökkenési leirás                   | -402.437            | 427 931             | -304 805            | -318 706           | -371 535           | 21,9%      | 16,6%       |
| Egyéb ráfordítások                       | -619718             | -811.473            | -202 250            | -247 968           | -371 920           | 83,9%      | 50,0%       |
| ÚZEMI ( ÚZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE    | 80 669              | 87 395              | 321 452             | 355 554            | 686 808            | 113,7%     | 93,2%       |
| Pénziggi műveletek bevételei             | 2977                | 220                 | 2774                | 110                | 3 287              | 18,555     | 2887,9%     |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai          | -25877              | -32 700             | -14 325             | -23 850            | -18 639            | 30,1%      | -21,8%      |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE             | -22 900             | -32.480             | -11 551             | -23 740            | -15 352            | 32,9%      | -35,3%      |
| SZOKÁSOS VÄLLALKOZÁSI EREDMÉNY           | 57 769              | 54 915              | 309 901             | 331 814            | 671.455            | 116,7%     | 102,4%      |
| Rendkivüli bevételek                     | 0                   | 0                   | D                   | 0                  | .0                 | 100000     |             |
| Rendklviil: räforditások                 | -10.688             | 0                   | -275                | 0                  | 0                  | -100,0%    | ÷.          |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                      | -10 688             | 0                   | -275                | 0                  | 0                  | -100,0%    |             |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                   | 47 081              | 54 915              | 309 626             | 331 814            | 671.455            | 116,9%     | 102,4%      |
| Adofinetési kötelezettség                | 0                   | -5840               | 0                   | 0                  | 0                  |            | 1.6.8. 4    |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                         | 47 081              | 49 075              | 309 626             | 331 814            | 671.455            | 116,9%     | 302,4%      |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékr | 0                   | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  |            |             |
| dóváhagyott osztalék, részesedés         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  | -          |             |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                 | 47 081              | 49 075              | 309 626             | 331 814            | 671.455            | 116,9%     | 302,4%      |

| seems and an an or other and a                           |                  | DINC              | 1                  |              |
|--|------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| BGTIN DT, Terretokonsolgi kimelmi terretokonat           | kes<br>202.02.02 | 50%<br>1012-00-10 | liny<br>2012 05 30 | Tiny/ firsts |
| Alaptantic word garedoud sys                             | 1222357          | 3 592 287         | 1234569            | 11.0%        |
| Fünderseigklichten intropriners einedenkonge             | 2 228 346        | 1 812 946         | 1 104 200          | 135          |
| Ashendtatek  | 5 142 208        | 6 302 870         |                    | 1.6%         |
| PuedStolight   | 5550.671         | 3 596 713         | 3 521 222          | -1.1%        |
| Minorlages hireforsolgstratines, individ townals in a    | 157.307          | 183 432           | 208105             | 12.2%        |
| fung-berlinak bewiosie                                   | 328.429          | 28.7 169          | 255 881            | 1135         |
| Herbell offab is egyptic besettende                      | 611.005          | 345 152           | 442 191            | 16,014       |
| 600 stgrt  | 5 153 962        | 2 458 865         | -2454 120          | 8.1 N        |
| Aukantals/http://grk                                     | 385.645          | 128 787           | 120310             | 8,410        |
| Brana konsegen   | 96.423           | 52.678            | -25.332            | 42.6%        |
| Karbaniaridni kiftulgel                                  | 315 253          | -150 918          | -196,359           | -19.5%       |
| Maraskasta korvetker, kohariga                           | 365216           | 154 875           | -266.211           | 5,1%         |
| Pleyden murka követter kiger                             | 333.548          | 87.888            | 91275              | 10.08        |
| Bahipterid receivoer Mittindgat                          | 213.015          | 161.221           | 150 31 3           | -9048        |
| Dukkesunka kölnsign                                      | 44138            | -61928            | -81.005            | 6.7%         |
| Hiddinates Hartunatau stinuktisti Abacanak               | /97.199          | 26.129            | 54 281             | 35.9%        |
| Teutersystypes kaps sold a dda                           | -18 212          | 44.967            | 41367              | 4,2%         |
| Epide Kirdih delgsvik merekvi raterditaria               | 615,181          | 479.668           | -040 233           | 8,18         |
| Dussi Kosi   | A14 738          | 466 859           | -431 889           | 0248         |
| Fardt olijsk uni sjydt rästetoti konventi közalga        | -432345          | 341,713           | 428164             | 29,15        |
| Valladari sainti kisaolgaki apodebli igingkovering       | -285.151         | 320 451           | -201263            | 1,18         |
| Sydgelaneti Schrift evedeninge<br>Arbentisch             | 104 788          |                   | 349-899            | 42,316       |
| Of Pany Dave   | 3 935 878        | 763 005           | 823 803            | 3,68         |
| Co-paramettionologian                                    | 512454           | 385 378           | 345 412            | 3136         |
| Kalindará  | 1 378 446        | -1 912 664        | -912 506           | 31,15        |
| Takarbisi Esterinik                                      | 07155            | 100 100           | 35138              | 0.76         |
| Örnler hitta-lark  | 32154            | 8.602             | 10.010             | BLOK         |
| Pietostarted timologie                                   | 65 991           | 30 545            | 36 736             | -34.3%       |
| Manufematic Information Withoritys                       | -150.023         | -013 815          | -010942            | 1200         |
| Person municipation that                                 | 505.07           | 10 171            | 16805              | 4.8%         |
| Bubliohet&verkilitam Intil tudget                        | .22.294          | 33 692            | 82461              | -0.5%        |
| Dialementes holtorium                                    | -54 206          | -12 348           | 18987              | 1.9%         |
| Visite departmentions (and liked encortem)               | -081618          | 12 288            | 17 199             | 0.0%         |
| fervittenys Agtus kapis Lobbed a Ala                     | 0.954            | 2.638             | 3643               | 15.3%        |
| Lippits for this shall provide committee of the distant  | -454 346         | -144 181          | -166.816           | 18.9%        |
| Ossim kami   | 201 841          | -135-677          | 125.185            | 11.0%        |
| Forde of particular again rates and Alexandra Adda ages  | 078.997          | 135 488           | 155.648            | 16.5%        |
| waitania a sared Usaacquine egysteptiling instrument and | 58.548           | -48.918           | -40.814            | 4.2%         |
| Cognight find to synd gore dealers any                   |                  |                   |                    |              |
| Ark al lesse in limy has kiter angel                     | -1.483.554       | 1 120 180         | 995 350            | -12.1%       |
| Allywin it's det Baselinis eradmänye                     | 1                | 0                 | 0                  | 4            |
| fageth, prinsinger, remething a redening                 | 215 044          | >139-993          | -117.201           | -152%        |
| AddManda   | 5 848            | 0                 | 0                  |              |
| Outstablifactes  | 4                | 0                 | 0                  | C            |
| MAKing spectral areadoning                               | 45.075           | 331 654           | 621 455            | 102.4%       |



21

**BVK** HOLDING TEVÉKENYSÉGI EREDMÉNY 2012/04.35 3012-01-30 few tion of the local division of the local divi 328 536 941 233 264 390 139 340 38 245 37 532 1937 291 2 083 143 1415 941-466 2 233 187 881 15 the here 1111111 58.55 56,5% 7,0% 12,3% -21,3% -214,2% 41,6% 27,3% -244,5% 8,0% 9,2% 32,0% Asee 482 071 38 537 34 392 434 422 10 568 31 341 1 299 091 133 047 35 879 37 203 1 698 262 Bades Krály 254 038 53 325 -16 327 58.833 12.528 Craty Dandar Alandé fördők Dagily Csilleghegy Strandjetegő áltandó fördők -134,2% 16 779 3 861 944 -52 033 32.875 45 544 1 750 276 \$ 951 883 1 642 488 456.008 135 650 27,3% 305 284 493.030 134 068 953 931 59 163 554 710 45 683 411 950 8,2% 558 166 48 592 8.37 413 094 1 1. 151 277 58 066 62 700 45 974 38 592 357 609 2 439 821 144 913 -20 285 -20 803 -21 621 44.3% -25,3% -21,8% -12,8% -16,2% 263 882 10.311 33,7% Palatinus 327 426 198-168 -23,8% -23,8% -23,5% -15,6% -15,6% -12,2% \$,0% 33,0% Cintel Római Pashái 83 548 90 217 63 450 38 657 537 754 40 DR2 95 594 65 885 67 871 73 286 36 351 43 179 -25 505 1 Ķ -3 893 -6 647 27 041 533 421 £ 48 952 617 941 -7 936 74 267 12,0% 444 858 5 119 589 1765 348 34,5% 2 609 226 11 12011413112

 Az időszaki vendégforgalom 6,1%-kal (149 ezer fővel) felülteljesítette az időarányos tervet társaság szinten. Az uszoda, wellness szolgáltatás vendégszáma 193 ezervel haladla meg a tervet, mig a gyógyászatl úzletág vendégforgalma elmaradt a tervifől.

 Az egyes fürdők eredményességét, vendégforgalmát vizsgálva látható, hogy elsősorban a nagy vendégforgalommal biró, állandó fürdők képesek pozitív eredményi termelni.

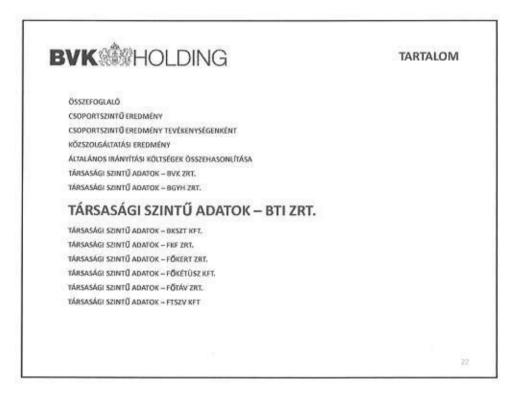
 A tärgy klószaki adalok alapján az egy vendégre jutó árbevétel nagyjából kiegyenlített képet mutat, a fürdők többsége 1,0 ezer Ft, vagy a fölötti árbevételt fermel vendégenként.

 A fajlagos eredmény tekintelében már jóval nagyobb a szórás, a profitráta (közvetlen eredmény/árbevétel) pedig csak a Gellért és a Széchényi fürdő esetében jelentős, a még pozitív eredménnyel bíró objektumok eredményéssége ingadozó, az egyéb fürdők, strandok pedig veszteségesen működnek.

| <b>BVK</b> BVK                        | ING                 |                    |                       | VÁRHATÓ EI           | REDMÉNY             |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| BGYH Zrt. eredménykimutás (ezer Ft)   | Báris<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várható / Bázis<br>% | Várható / Terv<br>% |
| Értékesítés nettő árbeyétele          | 6 093 725           | 6 572 004          | 6 596 792             | 8,3%                 | 0,4%                |
| Aktivált saját teljesítmények értéke  | 567                 | 0                  | 1 750                 | 208,6%               |                     |
| Egyéb bevételek                       | 396 776             | 363 707            | 266 259               | -32,9%               | -26,8%              |
| Anyagjellegű ráfordítások             | -2 832 616          | -2 699 236         | -2 573 263            | -9,2%                | -4,7%               |
| Személyi jellegű ráfordítások         | 2 555 628           | -2 909 675         | -2 892 072            | 13,2%                | -0,6%               |
| Értékcsökkenési leírás                | -402 437            | -427 931           | -500 073              | 24,3%                | 16,9%               |
| Egyéb ráfordítások                    | -619 718            | -811 473           | -773 199              | 24,8%                | -4,7%               |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 80 669              | 87 395             | 126 194               | 56,4%                | 44,4%               |
| Pénzügyi műveletek bevételei          | 2 977               | 220                | 4 282                 | 43,8%                | 1846,2%             |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai       | -25 877             | -32 700            | -18 939               | -26,8%               | -42,1%              |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE          | -22 900             | +32 480            | +14 657               | +36,0%               | -54,9%              |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY        | 57 769              | 54 915             | 111 537               | 93,1%                | 103,1%              |
| Rendkívůli bevételek                  | 0                   | 0                  | 0                     | 1015230              |                     |
| Rendkívüli ráfordítások               | -10 688             | 0                  | 0                     | -100,0%              | -                   |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                   | -10 688             | 0                  | 0                     | -100,0%              |                     |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                | 47 081              | 54 915             | 111 537               | 136,9%               | 103,1%              |
| Adófizetési kötelezettség             | 0                   | -5 840             | -5.577                | -                    | -4,5%               |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                      | 47 081              | 49 075             | 105 960               | 125,1%               | 115,9%              |
| Eredménytartalék igénybevétele        | 0.000/102           |                    |                       | 1000                 |                     |
| osztalékra, részesedésre              | 0                   | 0                  | 0                     | ×.                   |                     |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés      | 0                   | 0                  | 0                     | ÷                    |                     |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY              | 47 081              | 49 075             | 105 960               | 125,1%               | 115,9%              |

túlteljesílés márad meg év végére. A személyi jellegű ráfordításokon tapasztalt megtakaritás minimálisra csökken, ellenben az anyagjellegű ráfordítások elmaradnak a tervezettől, az anyag és rezsi költségeken tartós megtakaritás várható. • A váltalatt eredmény a fenti hatások eredőjeként a tervezett kétszeresét fogja kitenni, várhatóan.

- 21



| BTi 2RT erodmónykir        | natis incer fri                 | Biris            | Teru       | Bácis      | Tere       | Têny       | Tény/Báris | Tény / Tei |
|----------------------------|---------------------------------|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Link.                      |                                 | 2011.12.31       | 2012 12.31 | 2011.09.30 | 2012 09.30 | 2012.09.30 |            |            |
| Értékesibés nettő árbevét  | * 77                            | 4 353 098        | 3 984 803  | 2 892 105  | 2 729 748  | 2 674 337  | -7,5%      | +2,09      |
| Aktivált saját teljesítmén | rek értéke                      | -2817            | 915        | +2.450     | -3.117     | -5815      | 137,3%     | 86,69      |
| Egyéb bevételek            |                                 | 282.399          | 248 346    | 19 536     | 223 176    | 197 197    | 909,4%     | -11,69     |
| Anyagjellegð ráfordítások  |                                 | -1660055         | -1 878 885 | -1 221 793 | -1309368   | -1 342 885 | 9,9%       | -1,95      |
| Személyi jellegű ráfordítá | sak                             | -1659620         | -1 702 499 | 1243 080   | -1249538   | +1 231 317 | -0,9%      | -1,51      |
| Értékcsökkenési leírás     |                                 | -170 288         | -223 229   | -119 972   | -162 130   | -148 777   | 24,0%      | -8,29      |
| Egyéb ráfordítások         |                                 | -363 803         | -319 640   | -89.878    | -258 773   | -82 643    | -8,0%      | -68,19     |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENY    |                                 | 578.914          | 107 981    | 234 468    | -90 001    | 60 097     | -78,4%     | -166,89    |
| Pénzügyi műveletek bevé    |                                 | 45 264           | 48 808     | 32.668     | 34 995     | 41 525     | 27,1%      | 18,79      |
| Pénzügyi műveletek ráfor   |                                 | -42 394<br>2 870 | -61 783    | -27 201    | -46 105    | -48 072    | 36,5%      | 4,29       |
|                            | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE    |                  | -12 975    | 5467       | -11 110    | -6497      | -218,8%    | -41,55     |
|                            | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY  |                  | 95 006     | 239 935    | -101 112   | 53 600     | -77,7%     | -153,09    |
| Rendkivüli bevételek       | Rendkivüli rálordítások         |                  | 2.639      | 5283       | 1 976      | 2813       | -45,8%     | 42,45      |
|                            |                                 |                  | -95        | -67        | -72        | -76        | 13,4%      | 5,75       |
| RENDKÍVŮLI EREDMÉNY        |                                 | 3 991            | 2 5 4 3    | 5216       | 1904       | 2 737      | -47,5%     | 43,89      |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY     |                                 | 585 775          | 97549      | 245 151    | -99 208    | 56 337     | -77,0%     | -156,89    |
| Addfizetési kötelezettség  |                                 | -48 867          | -9.755     | -24 830    | 0          | -5634      | -77,3%     |            |
| ADÓZOTT EREDMÉNY           |                                 | 536 908          | 87794      | 220 321    | -99 208    | 50 708     | -77,0%     | -151,15    |
| Eredménytartalék igényb    |                                 | 0                | 0          | 0          | 0          | 0          |            |            |
| Jóváhagyott osztalék, rész |                                 | Q                | 0          | 0          | 0          | 0          |            |            |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉR    | IV<br>Indekelbert a berv uldeze | 536 908          | 87794      | 220 321    | -99 208    | 50 703     | -77,0%     | -151,15    |

r

A köcségek közel a tervézet a tervézet szírtén elekulának, a kötségcsökkentési legesek terdottak, ak hem tudjak eleknalyozit az árbavésel elemertadást.
 A társaság leényvállalatal összésségében 8 millió Ft veszteségel termettek 2012, ebből 11,7 millió Ft a BTI Nemeskó Kft vesztesége.

| BVK                                      | JLDIN              | G                  |                    |               |  |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--|
| 011 Zrt. Tevékenységi eredménykimutatás  | Terv<br>2012.12.31 | Terv<br>2012/09/30 | Tény<br>2012.09.30 | Tény / Terv % | <ul> <li>Az alaptevíškenysé<br/>eredményén belül a jelentő</li> </ul>          |
| Alaptevékenység eredménye                | 1 244 993          | 715 453            | 863 145            | 20.6%         | nyercséget az egyéb temeté:  |
| Fenntartas credménye                     | 302 394            | -163 708           | 40.646             | 75.2%         | szolgáltatások teszik ki, a  |
| Sode As. er estmérique                   | 69 591             | 59 151             | 77 979             | 21,8%         | eredmény kétharmada  |
| Sirásás medminye                         | 54 154             | 42 777             | 39 656             | -7.3%         | tevékenységekből származil<br>A tevékenysége                                   |
| Ravataliozás credménye                   | 226 125            | 169 947            | 219 218            | 29.0%         | eredményének megoszlás   |
| Halotthütés eredménye                    | 15 931             | 10 530             | 12 252             | 16,4%         | trend jelleget kezd ölteni,  |
| Terretőn belüli szállítás eredménye      | 5 689              | 5 795              | 42 690             | 636,6%        | társaság kítörési pontját talá   |
| Egyéb, temetési szolgáltatások eredménye | 773 109            | 590 961            | 511 996            | -13,4%        | ozek az egyéb, temeté:   |
| Kingészitő tevékenység eredesénye        | 191 887            | 132 456            | 106 166            | -19,8%        | járulékos szolgáltatáso  |
| ingatlan, üdüldk börbradás árbevétele    | 91 0 2 6           | 68 350             | 57 990             | -15,2%        | jelenthetik a hagyományo   |
| ingatlan, údúlók bérbeadás költségei     | -9 280             | 7 012              | 8 152              | 36.3%         | temetési szolgáltatásoldo  |
| Egyéb árbevétele, áthúnód bev.           | 109.443            | 73 232             | 55 777             | -23,8%        | szemben  |
| Egyéb üzemeltetés költségei              | 915                | -3 298             | Ó                  | 100,0%        | <ul> <li>A kiegészítő tevékenységeke<br/>belül az ingatlan bérbeadá</li> </ul> |
| Kulső autójavító műhely árbevésele       | 3 470              | 2 199              | 3.401              | -41,6%        | bevétele képez jelentő   |
| Külső autójavító műhely költsége         | -1857              | -1 215             | -850               | 30,0%         | eredménytômeget (a   |
| Általános Irányítás költségei            | -1 289 000         | -924 954           | 876 079            | -5,3%         | alaptevékenységhez képes   |
| Követníks értékeskés eredménye           | 0                  | 0                  | 0                  |               | azonban elenyész   |
| Egyéb, pénzügyi, rendkivüli eredmény     | -50 330            | -22 164            | -36 895            | 66,5%         | mértékben).  |
| Adolizetés                               | -9 755             | 0                  | -5 6 34            |               | <ul> <li>Az irányítási költsége</li> </ul>                                     |
| Osztalékfizetés                          | 0                  | 0                  | 0                  |               | jelentősek, a  |
| Mérleg szerinti eredmény                 | 87 794             | -99 208            | 50 703             | -151,1%       | alaptevékenységi<br>eredménnyel azonos szinte                                  |

| 811 - Árbewitel és eredmény                | 1          | 1012.59.30 Ter | V          | 1         | 2017.09. | 30 Tény      | -                     | <ul> <li>Az alaptevékenysi</li> </ul>  |
|--|------------|----------------|------------|-----------|----------|--------------|-----------------------|--|
| tematőnként                                | Arbevettet | Evening        | Profitrida | Arbevetel | Endminy  | Profesata    | Terretések<br>Szárral | eredménye az egy<br>temetők között jelenti   |
| Angoli üt                                  | 21 1 15    | -6 185         | -29,3%     | 23 352    | -5.317   | 22,8%        | 163                   | ingadozásokat mutat.   |
| Budafok                                    | 73 048     | 16266          | 22,3%      | 67.986    | 8 6 9 6  | 12,8%        | 340                   | nyereségtömeget  |
| tinkota                                    | 71 349     | 12 291         | 17,2%      | 79871     | 24 139   | 30,2%        | 378                   | vizsgálva, az új köztemel  |
| Csepel                                     | 211 521    | 38 974         | 34,9%      | 115 857   | 49 450   | 42,7%        | 599                   | illetve a farkasréti teme  |
| Csämor                                     | 252.699    | 118 626        | 46,9%      | 209 243   | 58 770   | 28,1%        | 3 1 2 9               | vezeti a listát, míg i   |
| Brasébet                                   | 120 187    | 37 149         | 30,9%      | 132 679   | 46 798   | 35,3%        | 710                   | árbevétel arányo   |
| Farkasedt.                                 | 477 567    | 186 610        | 39,3%      | 503 399   | 235 038  | 46,7%        | 1983                  | the second se  |
| Filomei                                    | 171 320    | -75.873        | -44,3%     | 195 582   | -33 151  | 15,9%        | 918                   | jóvedelmezőség   |
| Kispestuli                                 | 101 403    | 27 123         | 26,2%      | 125 170   | 54 105   | 43,2%        | 684                   | tekintetében a csepeli és  |
| Kispestrégi                                | 4 713      | 14 546         | 308,6%     | 9731      | -14 358  | -147,5%      | 27                    | rákospalotai temető veze   |
| Lórine                                     | 101 205    | 32 305         | 31,9%      | 101 257   | 34 573   | 34,1%        | 475                   | +A temetések szám  |
| Megyer                                     | 161 246    | 54 425         | 33,8%      | 178 552   | 67 191   | 37,616       | 932                   | tekintve a "legnépszerűb   |
| Óbuda                                      | 215 848    | 76 651         | 35,5%      | 236 702   | 108 806  | 46,0%        | 1 292                 | az új köztemető, illetve   |
| Rákospalota                                | 194 068    | 80 563         | 41,5%      | 187 102   | 75 770   | 40,5%        | 923                   | csömöri temető.  |
| Újküztemető                                | 560 290    | 136.638        | 24,4%      | 574 332   | 159 285  | 27,7%        | 3 955                 | <ul> <li>Az egyes tevékenységi</li> </ul>  |
| Tantis u                                   | 17 220     | 5 565.         | -32,3%     | 17818     | -6.651   | -37,3%       | 137                   |  |
| Mindösszesen                               | 2 654 824  | 715 453        | 26,9%      | 2 758 635 | 863 145  | 31,3%        | 16 645                | jövedelmi viszonya<br>vizsgélva, megállapíthat   |
| A temetésre (temetés ilétve eredmény tekin |            |                | tipusù tem |           | A        | Vetilent arb |                       | hogy elsősorban<br>temetési kuejészí<br>tevékenységek<br>(ravatalozás, szállítá<br>húlés, egyéb) vezetik<br>falagos jóvedelmezősé<br>rangsort, miközben<br>hagyományos temet<br>tevékenységek (fenntartá |

| <b>BVK</b> HOLD                       | VÁRHATÓ EREDMÉNY    |                    |                       |                      |                     |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| BTI Zrt. eredménykimutás (ezer Ft)    | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várható / Bázis<br>% | Várható / Terv<br>% |
| Értékesítés nettó árbevétele          | 4 153 098           | 3 984 803          | 3 949 664             | -4,9%                | -0,9%               |
| Aktivált saját teljesítmények értéke  | -2817               | -915               | -3614                 | 28,3%                | 294,7%              |
| Egyéb bevételek                       | 282 399             | 248 346            | 250 403               | -11,3%               | 0,8%                |
| Anyagjellegű ráfordítások             | -1660055            | -1 878 885         | -1852402              | 11,6%                | -1,4%               |
| Személyi jellegű ráfordítások         | -1659620            | -1 702 499         | 1684278               | 1,5%                 | -1,1%               |
| Értékcsökkenési leírás                | -170 288            | -223 229           | -199 777              | 17,3%                | +10,5%              |
| Egyéb ráfordítások                    | -363 803            | -319 640           | -349 175              | -4,0%                | 9,2%                |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 578 914             | 107 981            | 110 821               | -80,9%               | 2,6%                |
| Pénzügyi műveletek bevételei          | 45.264              | 48 808             | 55 338                | 22,3%                | 13,4%               |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai       | -42 394             | -61 783            | -63 700               | 50,3%                | 3,3%                |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE          | 2.870               | -12.975            | -8 362                | -391,3%              | -35,6%              |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY        | 581 784             | 95 006             | 102 460               | -82,4%               | 7,8%                |
| Rendkivüli bevételek                  | 6 299               | 2.639              | 3 4 7 6               | -44,8%               | 31,7%               |
| Bendkívüli ráfordítások               | -2.308              | -95                | -99                   | -95,7%               | 4,3%                |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                   | 3 9 9 1             | 2 543              | 3 377                 | -15,4%               | 32,8%               |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                | 585 775             | 97 549             | 105 837               | -81,9%               | 8,5%                |
| Adófizetési kötelezettség             | -48.867             | -9 755             | -10 584               | -78,3%               | 8,5%                |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                      | 536 908             | 87 794             | 95 253                | -82,3%               | 8,5%                |
| Eredménytartalék igénybevétele        |                     |                    |                       |                      |                     |
| osztalókra, nészesedésre              | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                     |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés      | 0                   | 0                  | 0                     | 12                   | 14                  |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY              | 536 908             | 87 794             | 95 253                | -82,3%               | 8,5%                |

 A BTI várhatóan teljesíteni fogja a 2012 évi üzleti tervet, nagy kilengések nem tapasztathatók. A várható továbbra is tartalmazza az elmaradt áremetés, valamint az ingatlan adó kompenzációját.

### **BVK** HOLDING TARTALOM ÖSSZEFOGLALÓ CSOPORTSZINTŰ EREOMÉNY CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY YEVÉKENYSÉGENKÉNT KÖZSZOLGÁLTATÁSI EREDMÉNY ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI KÖLTSÉGEK ÖSSZEHASONLÍTÁSA TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BVK ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BGYH ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BTI ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BKSZT KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FKF ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK -- FŐKERT ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKÉTÜSZ KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐTÁV ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK - FTSZV KFT 27

| Értékesités nettő árbevétele                               |            | 2012.12.31 | 85zis<br>2011.09.30 | Terv<br>2012.01.30 | Terry<br>2012 09:30 | Teny / Bátis % | Tény / Terv % |
|--|------------|------------|---------------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------|
| Entersearch's nelloo arbevetete                            | 2011112.31 | 6 795 066  | 4.817.898           | 5 089 060          | 4 952 940           | 2,8%           | -2,7%         |
| Aktivallt sault teljesitmények értéke                      | 2 245      | 0          | 0                   | 0                  | 0                   |                | 0.00          |
| Egyéb bevételek  | 307        | 0          | 307                 | 0                  | 763                 | 148,5%         | 1 1           |
| Anyageflegűzáfordítások                                    | 5051939    | -5 220 658 | -3770.154           | -3 892 026         | -3 811 835          | 1,1%           | +2,1%         |
| Személyi jellegű rálordítások                              | -545 713   | -649.424   | -401 435            | -483 574           | -480 407            | 19,7%          | -0,7%         |
| Értékszükkenési tekás                                      | -33 326    | -42.958    | -24 345             | +31.065            | -29.880             | 22,7%          | -3,8%         |
| Egyéb ráfontitások   | -559 721   | -627 232   | 414 809             | 470 884            | 439 701             | 6,0%           | -6,6%         |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                       | 243 154    | 254 794    | 207 462             | 211 511            | 191 880             | -7,5%          | -9,3%         |
| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 9.942      | 4.627      | 6.494               | 3 599              | 9 151               | 40,9%          | 154,3%        |
| Pénsügyi műveletek ráfordításai                            | -9,660     | -10.463    | -6 666              | -6 975             | -1.046              | -84.3%         | -85,0%        |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE                               | 282        | -5835      | -172                | -3 376             | 8 105               | -4812,2%       | -340,1%       |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 243 435    | 248.958    | 207 290             | 208 135            | 199 985             | +3,5%          | -3,9%         |
| Rendkivüli bevételek                                       | 0          | 0          | 0                   | 0                  | 0                   |                |               |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | -210       | 0          | -250                | 0                  | -1 008              | 389,5%         | 1             |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | -210       | ٥          | -210                | 0                  | -1 028              | 389,5%         | 0.07          |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 243 226    | 248.958    | 207 080             | 208 135            | 198 957             | +3,9%          | -6,4%         |
| Adólizetési kötelezettség                                  | -24 559    | -24.896    | 20.862              | -20.814            | 19 006              | +8,9%          | -B,7%         |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 218 667    | 224 063    | 186 218             | 187 322            | 179 951             | +3,4%          | -3,9%         |
| Eredménytártalék igénybevétele<br>osztalékra, részesedéire | Ð          | 0          | 0                   | 0                  | 0                   |                | 3             |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | 0          | 0          |                     | 0                  | 0                   |                | 100           |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                   | 218 667    | 224 063    | 185 218             | 187 322            | 179 951             | +3,4%          | -3,9%         |

|   |   |                     |                    |                  | · · · · ·                  |   |                          |  |
|---|---|---------------------|--------------------|------------------|----------------------------|---|--------------------------|--|
| Tendininyseg) evolved reprintmentation, BRS21 KH. (ever FI)   | 168V<br>2012.12.51  | 1685/<br>2002-09-30 | 16NY<br>2012-01-30 | 2012 10NY / 2012 |                            |   | notryvis in a tajlago    | a árbevétel alakulána  |
| Control (Control (Cont(Control (Cont)))) |   |                     |                    |                  |                            |   |                          |  |
| Serveyvirle rikis eventeringe   | 718 937   | 351.492             | . 489 409          | 311,01           |                            |   | 100                      |  |
| Je bevoludajk   | 6.216.938   | 5010175             | 4390192            | 4,8%             |                            |   | 75.94/m3                 | #1 Pt/or3  |
| Köttiget  | 4 005 011   |                     | .8425.126          | 4.0%             |                            |   |                          |  |
| . Rightenburgunghas Adhasanati anyagek Athenge  | -5,028-145  | .190.660            | .740528            | 4.05             |                            | and the second  | 10000                    | Territoria di  |
|   |   |                     | 3314122            |                  |                            | and the second second   | 125405454                | and the second second  |
|   | 621:153   |                     |                    |                  |                            | and the second second   |                          | the second se  |
|   |   |                     |                    |                  |                            | College Back  | Logical Statements       | 6454 met 000 her 2   |
| Kaptovikanyang aresterinya  | 756.007   | 551,482             | 456 456            | -15,4%           |                            | 2010  | 10000                    | Concession in co |
| Cognisth® torvel to synolg  |   |                     |                    |                  |                            | Control of | 10000                    | 1000   |
| Activitative  |   |                     | 62,809             | 14.4%            |                            | ADVITURE.   | . Incourse               | . Non-Anna   |
| 60toipk   |   |                     |                    |                  |                            | 2011 Tang   | 2053 Term                | 2012 Tery  |
|   |   |                     |                    | 100,018          |                            |   |                          |  |
|   |   |                     |                    | 1 10000          |                            |   |                          |  |
|   | 5.877   | 1.579               | 14 640             | 5006,1%          | 1. 4000                    | and in the second   | the second states        |  |
|   | The second state  |                     |                    |                  | 124 120                    | transferration and a  | PORVINE PURCHAS          |  |
| Vertal electrisently.   |   |                     |                    |                  | 1 tant -                   | 1000  |                          | and the second s |
| Garden lag series   | (51.262   |                     | 45.507             | 5,7%             | 1000                       | 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1  |                          | 10.7472  |
|   |   |                     | 4.                 |                  | 4001                       | 4.258   | C21                      | 1 2 2 2 2  |
|   |   |                     |                    |                  |                            | 1000  |                          | NO OL  |
|   |   |                     |                    |                  | 1 1 1 1                    | COLUMN TWO IS NOT   | 6. M                     | and the second se  |
|   |   |                     |                    |                  | 2004                       |   | 0.000                    |  |
|   |   |                     |                    |                  |                            | 100   |                          | 1000000000   |
|   | and the second se |                     |                    |                  | 1000                       | 8 20.2  |                          | 3.774  |
|   |   |                     |                    | 4,18             | 1 1                        | and the second second   | 2.0                      | Contraction of the   |
|   |   |                     |                    |                  | 1.0                        | and the set   | tay                      | HILIPPE M TANK   |
| Day humph learning statistics   |   |                     |                    |                  | # Secondary                | obbilip in 7  | in related to the latest | · Indianen den seinen  |
| Additional and a second s  |   |                     |                    | 428              | a builden                  | complements all   | south the second         | =tg.itehteht   |
|   | 0   | 0                   | 0                  |                  | and the state of the state |   |                          |  |
| Mining meneric enderstay  | 224 063   | 187325              | 179951             | -1.9%            |                            |   |                          |  |

szennyezettségen alapulnak. A költségeken belül elsősorban a szervezetek saját költségei (személyi költségek, igénybevett szolgáltatások) haladják meg a tervet, az anyagköltségek (energia, vegyszer) töllépése nem jelenitős. • A kiegészítő tevékenységben a harmadik fokozathoz kapcsolódó bevétel és költség jelenik meg • Az állatáncs irányítási költségek elmaradnak a tervezettől, elsősorban a bérköltségek alacsonyabbak, a 2012 évi létszámfelvételek a tervtől eltérő ütemben zajlanak.

| BVK  | il vu               |                    | VÁRHATÓ EREDMÉNY      |                      |                                       |  |  |
|--|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------------|--|--|
| BKSZT Kŕt. eredménykimutás (ezer Ft)       | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012 12 31 | Várható / Bázis<br>% | Várható / Terv                        |  |  |
| Értékesítés nettő árbevétele               | 6 432 301           | 6 795 066          | 6716844               | 4,4%                 | -1.2%                                 |  |  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke       | 2 245               | 0                  | 0                     | -100.0%              |                                       |  |  |
| Egyéb bevételek                            | 307                 | 0                  | 718                   | 133,9%               | 3                                     |  |  |
| Anyagjellegő ráfordítások                  | -5 051 939          | -5 220 658         | -5 176 354            | 2.5%                 | -0.8%                                 |  |  |
| Személyi jellegű ráfordítások              | 546 713             | -649.424           | -653 020              | 19.4%                | 0.6%                                  |  |  |
| Értékcsökkendsi leírás                     | -33 326             | -42 958            | -42 895               | 28,7%                | -0,1%                                 |  |  |
| Egyéb ráfordítások                         | -559 721            | -627 232           | -610 842              | 9,1%                 | -2.6%                                 |  |  |
| ÚZEMI ( ÚZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE      | 243 154             | 254 794            | 234 450               | -3.6%                | -8.0%                                 |  |  |
| Pénzügyi műveletek bevételei               | 9.942               | 4 6 2 7            | 8 0 9 3               | -18,6%               | 74,9%                                 |  |  |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai            | -9 660              | -10 463            | -4417                 | -54,3%               | -57,8%                                |  |  |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE               | 282                 | -5 835             | 3 676                 | 1203,5%              | -163,0%                               |  |  |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY             | 243 435             | 248 958            | 238 126               | -2,2%                | -4,4%                                 |  |  |
| Rendkivüli bevételek                       | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                                       |  |  |
| Rendkivüli rafordítások                    | -210                | 0                  | -1 233                | 487,2%               |                                       |  |  |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                        | -210                | 0                  | -1 233                | 487,2%               |                                       |  |  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                     | 243 226             | 248 958            | 236 893               | -2,6%                | -4,8%                                 |  |  |
| Adófizetési kötelezettség                  | -24 559             | -24 895            | -23 689               | -3,5%                | -4,8%                                 |  |  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                           | 218 667             | 224 063            | 213 204               | -2,5%                | -4,8%                                 |  |  |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, | 200                 |                    | 25                    |                      |                                       |  |  |
| részesedésre                               | 0                   | 0                  | 0                     | -                    | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · |  |  |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés           | 0                   | 0                  | 0                     | -                    | 12                                    |  |  |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                   | 218 667             | 224 063            | 213 204               | -2.5%                | -4,8%                                 |  |  |

目()

TARTALOM

ÖSSZEFOGLALÓ CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY TEVÉKENYSÉGENKÉNT KÖZSZOLGÁLTATÁSI EREDMÉNY ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI KÖLTSÉGEK ÖSSZEHASONLÍTÁSA TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BVK ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BGYH ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK - BD ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BKSZT KFT.

#### TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FKF ZRT.

TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKERT ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKÉTŰSZ KET. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐTÁV 7RT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FESZV KET

**BVK** HOLDING SZÁMVITELI EREDMÉNY Tény/Bázis% Tény/Terv% 2012.09.30 2012.09.30 2012 12 31 2011.09.30 2011 12 31 Értékesítés nettő árbevétel 39 091 823 36 506 000 30 366 823 27 161 578 26856-029 11,6% 1,13 Aktivált saját teljesítmények értéke 83 294 100.468 83 815 84.235 35 696 -57.4% -57,6% Egyéb bevételek 23 100 131 23 182 527 17 221 396 17 380 702 17 123 749 -0,6% -1,5% Anyagjellegű ráfordítások Személyi jellegű ráfordítások 13 298 072 13 699 698 10 044 105 10.011 830 8920 747 11.2% -10 996 14 173 598 13 769 573 10 917 958 9 815 218 10 365 368 -5,1% 5,6% Értékcsökkenési Inirás -5036504 -4 784 567 -3 814 857 -3 587 651 3575904 -6.3% -0.3% Egyéb ráfordítások 27 247 092 -26 470 994 19 926 475 -19 844 167 19 694 156 -1,2% -0.8% ÜZEMI ( ÜZLETTI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE 2 519 977 1 064 163 2 968 639 781 419 1 367 649 1 459 299 -50,8% 6,7% Pénzügyi műveletek bevételei 1072 746 665 634 527933 709.312 -9,2% 34,4% -21 758 687 554 Pénzügyi műveletek riflordítása -243 794 -39.972 161 211 29946 85.5N 27,3% PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE 626 662 497 987 828 952 10,9% 620 208 38,1% SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY 3 348 929 1 690 825 3 588 847 1 865 636 2 146 853 40,2% 15,1% 52 670 Rendkívůli bevételek 18 737 17 607 156,6% 12877 45 185 250,9% Rendkhrüli räforditävok 604 986 -61 333 87 038 45.089 -56 892 34,6% 23,4% RENDRİVÜLI EREDMÉNY 42 596 -83,1% -64,7% -552 316 69 431 -33 211 -11 707 ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 2 796 613 1 648 229 3 519 416 1 832 425 2 135 146 39,3% 16,5% Addfizetési kötelezettség 458.856 679 229 -931 539 509 418 652 078 30.0% 28.0% ADÓZOTT EREDMÉNY 2 337 757 969 000 1 323 007 1483 068 2 587 877 42,7% 12,1% Fredménytartalék igénybevétele osztalékra 4 032 243 Y lóválugyott osztalék, részesedés -6 370 000 MÉRLEG SZERIN'TI EREDMÉNY 969 000 2 587 877 1 323 007 1 483 068 42,7% 12,1%

\* A 2012 tárgyidőszeki eredmény 1.483 milió Ft, mely elmarad ugyan a 2011 évi azonos időszeki eredménytől, de az időarányos

 A zórz tagytoszak elektneny hete nine Pt, neg antaza agyar
 Az árbevétel kissé a tervszint alatt alakult, az anyagjellegű ráfordítások a tervezettől alacsonyabbak, mivel a 2012 évi terv júliusi elfogadásáig csak a minimális szűkségletek kerültek biztosításra, azonban a személyi jellegű ráfordítások meghaladják a tervet, a társaság szerint a téll munkák magasabb színtja miait. Az egyéb bevételek és ráfordítások együttes egyenlege 100 millió Ft-tal kedvezőtlenebb a tervezettnél.

13.2

| Tevőkenységi eredménykimutatás, FRF Zrt. (ezer Ft)      | TERV<br>2012.12.31 | TERV.<br>2012.09.30 | TÉNY<br>2012-09-30 | 2012 TÉNY /<br>2012 TÉNY / |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|----------------------------|
| Alaptevékensség   | 10111111           | 1011.01.10          |                    | - Welling                  |
| Huladödezelét   | 7 082 685          | 5 272 619           | 5 866 132          | 11,35                      |
| & beyddelek   | 32 033 464         | 23 796 720          | 23 714 043         | -0.45                      |
| Killtuigek  | 24 550 775         | -18 526 301         | 17 847 989         | 3.29                       |
| Harladdeseallinas                                       | -10 251 595        | -7 655 207          | -7 849 412         | 2.55                       |
| Halladikärtalmadanitäs                                  | -7 878 641         | -5 700 208          | 4 749 251          | -10,75                     |
| Serviciative had landstage Qister                       | -3.035.844         | 2336686             | -1 847 336         | -17,45                     |
| Tevelkengs éghes kapcsolódó adók úpardsési, innováci és | -1 269 290         | -948 288            | -1 079 020         | 13,85                      |
| Willalati servil kismighid egyster 6 naouton koltule    | -2755.805          | -1 985 812          | -2 332 495         | 17,05                      |
| Restrictedig  | 201 354            | 27 068              | -380 601           | .767,29                    |
| Asterviteise  | 5.243.034          | 8 867 361           | 3 969 910          | 0,65                       |
| Koleségek   | -5 443 288         | -3 940 295          | -4 170 511         | 5,87                       |
| Cépi détacetés  | -1 122 563         | -844.100            | -1.667.294         | 19,35                      |
| Kölle ülte speltige                                     | 1 019 789          | -760.863            | -689 301           | -11,8                      |
| Phendit, faithrika ettävoittäv                          | -150.611           | -552 797            | -112 987           | 0,25                       |
| Wuljáró takarítás                                       | 387.455            | 230.072             | -936 134           | 5,32                       |
| £gydb lekossági munkák                                  | -0.346.653         | 4999-775            | -389 588           | -61,01                     |
| Tél munkák  | -605 566           | -346.502            | -604 344           | 74,40                      |
| Tevékenysigher kapcseldek addik                         | -100 822           | -79.272             | 43 205             | 5,01                       |
| Wilfalati spirs@klessigatik egyidge@itikositett körtsig | -309319            | -48/ 114            | -077.758           | 160,71                     |
| Alaptevékenység eredménye                               | 6 881 335          | 5 279 687           | 5 685 531          | 7,39                       |
| Regenzitő tevékenység                                   | 1                  | 1002500             | S PERSONAL         | 350                        |
| Egyth beylitelizeric& tayektriga igok                   | -75-484            | -24 695             | 85 074             | 41,35                      |
| føvés (pari tevilitenyslópek                            | 12 554             | -4 252              | 42 225             | #93,35                     |
| Elegisztő tevékenység eredménye                         | -86 038            | -19 247             | -78 259            | 167,72                     |
| Általános irönyítás költségei                           | 4 582 395          | -3 016 122          | -3 207 736         | 6,35                       |
| Köuptelös értékesítés evedinénye                        | -1,241,902         | -931 111            | -916 428           | -1,63                      |
| Egyith, pénulgyi, rendsiyül eredindey                   | 0                  | 0                   | Ð                  |                            |
| Adolutés  | a                  | 0                   | D.                 |                            |
| Outalékfoetés   | 0                  | 0                   |                    |                            |
| Mirleg sarinsi eredmény                                 | 969 000            | 1 323 007           | 1 483 058          | 12.3%                      |

#### TEVÉKENYSÉGI EREDMÉNY

A hulladékkezelés eredménye 5,9 milliárd Ft, a tervtől 11,3%-kal magasabb Az árbevétel gyakorlatilag magasebb Az arbevete gyakonabiag terv szinten alakult, az ártalmatlanitás és a szelektív gyűjés költségei alakultak atacsonyabb szinten a tervezettnél.

A szállított hulladékmennyiség elmaradt a tervtől és a bázis időszaktól is. A hulladék lerakás/ártalmatlanitás aránva az első félévben 44.7%/55.3% ennek megfelelően a HHM által termelt magasabbak bevételek 15 a tervezettnél.

 A köztisztasági bevételek megfelelnek a tervnek. A 2011 évi túlkompenzációt (355 m Ft) az önkormányzal nem hagyta az FKF-nél, azonban a tervnél hosszabb időre rendelte meg a BKV amegállók takarítását, így e kettő tétel árbevétel oldalon kompenzálta egymást.

 A 2012 évi köztisztasági szerződés megkölésre került. Mivel a társaság által minimálisnak tekintett szolgáltatási szintnél alacsonyabb szinten lett megkölve a szerződés, a fedezetet a hultadékkezelésből keli finanszirozni.

**BVK** HOLDING VÁRHATÓ EREDMÉNY Várható / Bázis Várható / Terv Bar FKF Zrt. eredménykimutás (ezer Ft) 2011.12.31 2012 12.31 2012 12 31 56 Értékesítés nettó árbevétele 39 091 823 36 506 000 -7.7% -1.2% 36 062 315 Aktivált saját teljesítmények értéke 83 294 100 468 175 917 111,2% 75,1% Egyéb bevételek 23 100 131 23 182 527 22925915 -0,8% -1,1% Anyagiellegű ráforditások -13 298.077 -13 699 698 12 539 843 -4.9% -7.7% Személyi jellegű ráfordítások -14 173 598 -13 769 573 -14 083 674 -0.6% 2.3% Értékcsökkenési teirás -5 036 504 -4 784 567 4 812 794 -4,4% 0,6% Egyéb ráfordítások -27 247 092 -26 470 994 -26 176 223 -3,9% -1,1% ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE 2 519 977 1 064 163 1451613 .47.4% 36.4% Pénzügyi műveletek bevételei 1 072 746 666 634 935451 -12.8%40.3% Pénzügyi műveletek ráfordításai -243 794 -39 972 -29073 -27,3% -88,1% PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE 828 952 626 662 906 378 9,3% 44,6% SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY 3 348 929 1 690 825 2 357 991 -29,6% 39,5% Rendkivüli bevételek 52 670 18737 65 554 24 5% 249 960 Rendkivüli ráfordítások 604 985 -633 091 -61 333 4,6% 932,2% RENDRIVINI EREDMENY -552 316 42 596 -567 537 2,8% 1232,4% ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 2 796 613 1 648 229 1 790 454 -36,0% 8,6% Adófizetési kötelezettség -458 855 -679 229 -213 002 -53.686 -68.686 ADÓZOTT EREDMÉNY 2 337 757 969 000 1 577 452 -32,5% 62,8% Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, -100.0% részesedésze 4 032 243 0 Jóváhagyott osztalék, részesedés 6 370 000 -100.0% ..... MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY 969 000 0 1 577 452 62,8%

A várható eredmény jelentősen meghaladja a tervezettet. Az eredmény alakulását több tényező befolyásolta.

A vámbelő elemeny jelenissen megnalataja a tervezenet, kz eredmeny alakulasat több enyező teronyasona. Az árbevélel elmaradásárá libb tényező közül a legnagyobb hatást a tervőlé elmaradó hutadákmennyiség, gyakorolja. A kötségek is jelentőson elmaradnak a tervezettől, elsősorban költségtakarékossági intézkedések miatt, de a PRHK-n elvégzendő feladatók a tervezint töredéken fognak megvalósulni, líterve átsálaznak a javő évre. A személyi jellegő národítások a tervet várhatóan töllépk, egyrészt a tervben vállalt letszámleépítés nem hatad ütemezetten, mégjészt a hosszaláb időtartamú BKV taksritási szerződések is emetik a bértőmeget.

#### TARTALOM

族

**ÖSSZEFOGLALÓ** CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY TEVÉKENYSÉGENKÉNT KÖZSZOLGÁLTATÁSI EREDMÉNY ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI KÖLTSÉGEK ÖSSZEHASONLÍTÁSA TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BVK ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BGYH ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BTI ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BKSZT KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FKF ZRT.

#### TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKERT ZRT.

TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKÉTŰSZ KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐTÁV ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FTSZV KFT

SZÁMVITELI EREDMÉNY **BVK** HOLDING Terv 2012.09.30 Tény/Bázis % Tény/Terv % 2012.09 30 2012.12.31 2011.12.31 2011.09.30 Értékesítés nettó árbevétele -6,6% 0,6% 293 825 207 150 161 723 150 150 151 073 Aktivált saját teljesítmények értéke 22 804 14 200 34,863 8 895 -1.805 -105.2% 120 884 fgyib bevételek 2 063 151 2 328 925 1 550 432 1765 885 1 397 852 9,8% -20,8% Anyagielleg@raforditasok 1 268 236 -1012205 -848 963 -685 840 -708 459 -15.6% 3,3% Scemélyi jellegű ráfordítások 1 074 659 -1 063 819 765 858 -779 850 781 910 0,3% 2,1% Értékcsökkeinési leirás -67533 -77 610 -48 \$18 -55 890 -65 222 34.4% 16.7% Egyéb siferdition 170 373 455 600 85 779 444 060 209 844 144,6% 52,7% ÖZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE -201 021 -79 000 -2 100 -40 711 -218 321 10296.2% 436,3% Pénzögyi műveletek bevételei Pénzögyi műveletek ráfordítása 208 351 -56,4% 154,1% 70 000 48 783 23 000 21 269 -7,506 -220 -559 193 184 -7 837 -57,4% -525,3% PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE 70 000 48 563 23,000 20 710 -10.0% SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY 46 463 -9 000 -197 611 1015,8% -17 711 Rendkiváli bevételek 10.385 9000 7 237 6750 10 348 43,0% 53,3% Rendkiváli ráfordítások 2 245 -2 198 -3 214 46,2% RENDKÍVÚLI EREDMÉNY 8 140 9 000 \$ 019 6750 7 134 41.6% 5,7% ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 51 502 -10 961 -190 477 469,8% 1637,8% 303 0 Adolizetési kötelezettség 0 t 0 ADÓZOTT EREDMÉNY 303 0 51 502 10 951 -190.477 -469.8% 1637.8% Eredménytartalék igénybevétele osztalékra 0 idváhagyott osztalék, részesedés n 'n ò, MÉRLEG SZERUNTI EREDMÉNY 303 0 51 502 -10 961 -190 477 469,8% 1637,8%

 Internég jelentős veszteséget halmozott fel a tégysőszakba A veszteség elsődileges ska a tárasadg asant a margizziget sztekkel. Fel a csékkonkis műltékel kellekel a telepísőszakba A veszteség elsődileges ska a tárasadg asant a margizziget sztekkel. Fel a csékkonkis műltékel kellekel a telepísőszakba A veszteség elsődileges ska a tárasadg asant a margizziget sztekkel. Fel a csékkonkis műltékel kellekel a sztekes megeszteke e a sztekes megeszteke a sztekes megeszteke a sztekes megesztekese  a sztekeses megesztekese a sztekesesége elsődileséget a sztekesesége elsődileséget kelletetetes a lagysztekese az sztekeseséget a sztekeséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeséget a sztekeséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeseséget a sztekeséget a sztekes

### TEVÉKENYSÉGI EREDMÉNY

| Tevékenységi eredménykimutatás, FŐRERT 2/1. (éser<br>R)            | TERV<br>2012-13-31 | TERV<br>2012-00-30 | 7ÜNY<br>2012-09-10 | 2012 TİNY / 2012<br>TURV |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Maptovikotusig   |                    |                    |                    |                          |
| Park és fasor ferantartás  | 568 590            | 578 452            | 159 095            | -22,5%                   |
| Tevékenység bevételei  | 2 223 325          | 1 861 785          | 1 312 651          | -20,2%                   |
| Tevékenység közvetéen költségei                                    | 1 250 841          | 855.474            | 901 434            | 5,4%                     |
| Termesztő telep tevékenységre asztatt költségei                    | -35-000            | -30 230            | -68.910            | 128,0%                   |
| Kompositt telep tevélienységitt osistott költségei                 | 28 000             | 36 372             | -24.041            | 46,8%                    |
| Ingationproduktodás tevelienységre osatott közverlen<br>költutgeri | -16 000            | 10.418             | -8 523             | 27,6%                    |
| Parkfenetartás revsi költségei                                     | 150 908            | 120/900            | -195 347           | 58,3%                    |
| Feanlands els fejiesatels bewitel ardeyos kaleségei                | -57 902            | 43-455             | 0                  | 100,0%                   |
| ingationgandálkodás bevérel arányos rezsi költiégei                | -23 284            | 16 562             | 0                  | -100,0%                  |
| Seemelyi jellegil silasahhisek ülterbelése                         | 35 000             | 8.831              | 29 592             | 235,1%                   |
| Gépköltségek árteshelése   | 2,500              | 1.266              | 6 183              | 388,4%                   |
| Züldfelülot fejlesztősek, parkrekonstruktiók                       | 0                  | D                  | 0                  |                          |
| ALAPTEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE  | 658.850            | 578 452            | 159 095            | -72,5%                   |
| Kiegelseltő tevékenység  |                    | (                  |                    |                          |
| Piaci zöldfelületi feladatok                                       | 23.379             | 25 424             | 6 965              | -72,6%                   |
| Tevmesetési tevékenység  | -54 576            | -24 598            | -1 525             | 93,8%                    |
| Konspourtalissi te vékenység                                       | -5 722             | -15 350            | -1 912             | -87,5%                   |
| Ingetlangaodilkodas  | +395 130           | -404 603           | -152 399           | -62,5%                   |
| Opyviteli szolgáltatás   | D                  | 0                  | 329                |                          |
| KODGESZITIĞ TEVÉRENYSEG GREDMENYE                                  | +431 849           | +619 125           | -148 543           | -64,6%                   |
| Aitatános irdenyitás   |                    |                    |                    |                          |
| Altalanos indevyitils kõitseige i                                  | -371 641           | -265 677           | -260 516           | -1.8%                    |
| Egyélt, pérusigyi, rendsivili eredmény                             | 134 600            | 95 395             | 59.887             | -37,2%                   |
| Mérieg szereti eredmény  | 0                  | -10 961            | -150 477           | 1637,6%                  |

Az alaptevékénység eledménye a tervezettnél alacsonyabb kompenzáció, valamint a magasabb költségek miatt elmarad a tervezettől. A megtermell eredmény nem elegendő az általános könyébek fedezetére.
 A kiegőszítő tevékenységek a tervhez képest jelismzően jobban teljesítettek, ennek oka egyrészt a kedvezőbb árbevételek, másrészt a köttségek alaptevékenységei terlősé atterhelse. A pilac zölfőnilálei feldadikk azontan jelisen elmaradnak a tervezettől.
 Ingattanadó mértéke jelentősen alacsonyabb a tervezettnél, a társaság meg tudott állapodni bizonyos kerületi önkományzatokkai (az onkormányzatok jogértelmezése eltérő).
 Mivel a targyévben kapott kompenzáció jelentősen elmaradt a működési költségektől, a társaság saját tartalékait használta fel finanszírozásra.

| BVK HOLE   | JING                |                    | VÁRHATÓ EREDMÉNY      |                      |                     |  |
|--|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--|
| FŐKERT Zrt. eredménykimutás (ezer Ft)                          | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várható / Bázis<br>% | Várható / Terv<br>% |  |
| Ertékosítés nettő árbevétele                                   | 293 825             | 207 150            | 184 700               | -37,1%               | -10,8%              |  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                           | 22 804              | 14 200             | 14 200                | -37,7%               | 0,0%                |  |
| Egyéb bevételek  | 2 063 151           | 2 328 925          | 2 358 700             | 14,3%                | 1,3%                |  |
| Anyagiellegű ráfordítások                                      | 1 268 236           | -1 032 246         | -1 101 670            | -13,1%               | 6,7%                |  |
| Személyi jellegő ráfordítások                                  | 1 074 659           | -1 063 819         | +1 176 682            | 9,5%                 | 10,6%               |  |
| Értékcsékkonési leírás   | 67 533              | -77 610            | -86 700               | 28,4%                | 11,7%               |  |
| Egyéb ráfordítások   | 170 373             | -455 600           | -267 838              | 57,2%                | -41,2%              |  |
| ZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                           | -201 021            | -79 000            | -75 290               | -62,5%               | -4,7%               |  |
| Prinzügyi műveletek bevételei                                  | 208 351             | 70 000             | 70 000                | -66,4%               | 0,0%                |  |
| Pénnigyi műveletek ráfordításai                                | -15 167             | 0                  | -500                  | -95,7%               |                     |  |
| ÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE                                    | 193 184             | 70 000             | 69 500                | -64,0%               | -0,7%               |  |
| ZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                                  | -7 837              | -9 000             | -5 790                | -26,1%               | -35,7%              |  |
| Rendkiv(II) bevételek  | 10 385              | 9 000              | 9 000                 | -13,3%               | 0,0%                |  |
| Rendkivúl i ráfordítások                                       | -2.245              | 0                  | 3 2 1 0               | 43,0%                | 1200                |  |
| ENDKÍVÖLI EREDMÉNY   | 8 140               | 9 000              | 5 790                 | -28,9%               | -35,7%              |  |
| DÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY  | 303                 | 0                  | 0                     | -99,9%               | -149,2%             |  |
| Adúfizetési kételezettség                                      | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                     |  |
| DÓZOTT EREDMÉNY<br>Eredménytartaliék igénybevétele csatalékra, | 303                 | 0                  | 0                     | -99,9%               | -149,2%             |  |
| észesedésre  | 0                   | 0                  |                       | . 32                 |                     |  |
| Jöváhagyott osztalék, részesedés                               | 0                   | 0                  |                       | 12                   | 35                  |  |
| MÉRLEG SZERIN'TI EREDMÉNY                                      | 303                 | 0                  | Ó                     | -99,9%               | -149,2%             |  |

A vontekv ereknerykmisstasban a tababag mar szanon az emer kompenzació összegevel. Amennyiben a Közgytase biztostija a társaság kompenzációs igényét, az eredmény nullszaldós lesz, a tervezettnek megfelelően (bár a tervíti teljesen eltérő úzleti tartalom megvalósításával. -00

### **BVK** HOLDING TARTALOM ÖSSZEFOGLALÓ CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY CSOPORTSZINTŰ EREDMÉNY TEVĚKENYSÉGENKÉNT KÖZSZOLGÁLTATÁSI EREDMÉNY ÁLTALÁNOS IRÁNYÍTÁSI KÖLTSÉGEK ÖSSZEHASONLÍTÁSA TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BVK 2RT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BGYH ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BTI ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – BKSZT KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FKF ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKERT ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐKÉTÜSZ KFT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FŐTÁV ZRT. TÁRSASÁGI SZINTŰ ADATOK – FTSZV KFT 99

| BVK                                    | ١G                  |                    | SZAM                | /ITELI ER          | EDMENY         |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| FŐKÉTÜSZ KFT eredménykimutás (ezer Ft) | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Bázis<br>2011.09.30 | Tény<br>2012.09.30 | Tény / Bázis S |
| Értékesítés nettő árbevétele           | 1 975 959           | 1 854 103          | 1 580 644           | 1 452 962          | -8,1%          |
| Egyéb bevételek                        | 1 441 769           | 1687811            | 1 238 896           | 1 157 908          | -6,5%          |
| Anyagjellegű ráfordítások.             | +350.804            | -370 309           | -244 036            | -219 014           | -10,3%         |
| Személyi jellegű ráfordítások          | -1 336 341          | -1413449           | -980 279            | -895 779           | -8,6%          |
| Értékcsökkenési leírás                 | -58 163             | -50 281            | -45.040             | -33 346            | -26,056        |
| Egyéb ráfordítások                     | -1 592 512          | -1670 749          | -1 342 620          | -1 210 516         | -9,8%          |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE  | 79 808              | 47 126             | 207 565             | 252 215            | 21,5%          |
| Pénzügyi műveletek bevételei           | 11 175              | 10 880             | 6 5 5 4             | 10 019             | 50,6%          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai        | -1 659              | -26                | -1652               | +4                 | -99,8%         |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE           | 9 516               | 10 854             | 5 002               | 10 015             | 100,25         |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY         | 89 324              | 57 980             | 212 567             | 262 230            | 23,4%          |
| RENDKÍVŰLI EREDMÉNY                    | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | · · ·          |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                 | 89 324              | 57 980             | 212 567             | 262 230            | 23,4%          |
| Adófizetési kötelezettség              | -11 330             | -7 122             | 0                   | 0                  |                |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                       | 77 994              | 50 858             | 212 567             | 262 230            | 23,4%          |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY               | 77 994              | 50 858             | 212 567             | 262 230            | 23,4%          |

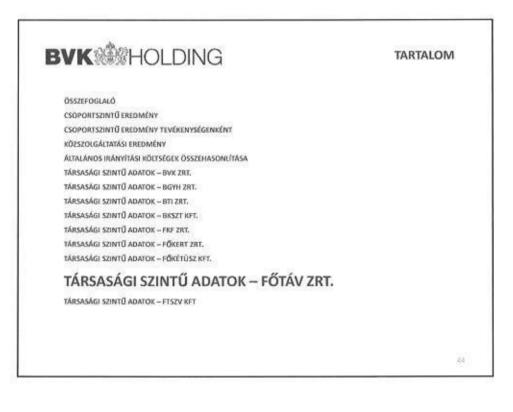
Megjegyzés: a társaság 2012 évi üzleti terve ektőber közepén került eltegadásra, havi szintű bentásban nem áll rendelkezésre.

 Az előző évhez képest alacsonyabb az árbevétel, de az alacsonyabb költségszínt miatt a társaság 2012 1-9 hónapja alatt 262,2 milló Fr mérieg szerinti eredményt ért el, mely jelentősom meghaladja a bázis év teljesítíményt
 Az új ménedzsment július 1-el velte át a társaságot. A harmadik negyedéves munkát a könyvvizsgáló által tett megállapításoknak való megfelelés, az új szémlázó rendszer bevezetése jellemezte.
 Az alpműkódés racionalizálásának elő féjései már elkezdőttek, igaz, nem elsősorban a halékonyság növelés, hanem az új kéményseprő-ipan szabályozás alapján a jövőben belépő új feladatokra való felkészülés szempontjából. Ennek érdekében a társaság munkaidő normázási projektet indított. 40

| FŐKÉTÜSZ KFT tevékenységi eredmény (ezer Ft) | Tény       | Fililitis II. stagtedbogdgrontalog<br>100. sugative meriler |
|--|------------|---|
| Alaptevékenység eredménye                    | 2012.09.30 |   |
| Sorseprés eredménye                          | 405 241    |   |
| Árbevétel ek                                 | 1 144 305  |   |
| D8 és saját számlás sormunka                 | 874 952    |   |
| Központi kémény sormunka árbev.              | 110 898    |   |
| Mesterséges kémény sormunka jell, árbey,     | 158 456    |   |
| Költségek                                    | -739 065   | staraple  |
| Műszeres vizsgálat, szakvélemény eredménye   | 158 959    | nitilieren singlie en inferieren ing<br>Askie westettengine |
| Épitési tervfelülvizsgálat eredménye         | 404        |   |
| Kiegészítő tevékenység eredménye             | -3 366     | Sibilities 10. School table suggesting -                    |
| Ingatlan bérbeadás árbevétele                | 29 389     | a murily  |
| Ingatlan bérbeadás költségei                 | -24 633    |   |
| Üdülő üzemeltetés árbevétele                 | 904        |   |
| Üdülő üzemeltetés költségei                  | -9 025     |   |
| Általános irányítás költségei                | -296 375   |   |
| Követelés értékesítés eredménye              | -58 245    |   |
| Egyéb, pénzügyi, rendkívüli eredmény         | 55 611     | a break   |
| Adófizetés                                   | 0          | Elform single   |
| Osztalékfizetés                              | 0          | windunty  |
| Mérleg szerinti eredmény                     | 262 230    | 1   |

| Alaptevékenység            | . 10         | ēny 2012.09.)  | 30.         | - Brooks        | are monorade | 31712             | igus, pholonica el 11/M                                     |             |
|----------------------------|--------------|--|-------------|-----------------|--------------|-------------------|---|-------------|
| kirendeltségenként         | Arbevetel    | tredmény   | Volumen, db | 868<br>802 -    | -0.0         | Chan              | Ronauta beutlet in oredinativ megi<br>P&idson k/n 2012 Tena | netas       |
| zeisen                     | 1 422 000    | 577 911  | 872 576     | 245             | A            | $\langle \rangle$ | Ä   |             |
| CH. key,                   | 90 882       | 40 006   | 74 777      | 200             | -            | 7 4               |   | 18          |
| ker.                       | 83 059       | 35 576   | 61 906      | 161             | Ser.         | 1                 | 2 8   | 1           |
| t, ker.                    | 47 851       | 9 608  | 27 933      | 200 10 10       | lu lu        | /                 | A Contraction   | - 8         |
| /-VX. ker.                 | 60 227       | 5 387  | 44 969      | 1 Ha I          |              | 開見車               | 新見上見見見  | . 8         |
| .ker.                      | 60 115       | 19 986   | 42 431      | 21000.00        |              | 1 1 1             | 1   | 2           |
| EWIE ker.                  | 161 877      | 94 118   | 117 919     | 19              | 211          | 1 1 1 1           | 121111  | E.          |
| III. kor.                  | 59 920       | 22 719   | 57 811      |                 |              |                   | . /   |             |
| , ker,                     | 52 621       | \$4 208  | 39 132      |                 |              |                   | 1   |             |
| XIV. ker.                  | 127 767      | 56 863   | 86 148      | a 240 Y         |              | Enki              | esitési volumen alakutika<br>kirondeltuégenként             |             |
| -XXII. ker.                | 107 139      | 26 204   | 82 629      | 6 110<br>1 100  |              | 걸려                | #ixa  | () ()<br>() |
| III. ker.                  | 52 777       | 16 956   | 43 473      | 100             |              | 1                 | 14  | 11110       |
| /I-XVII. ker.              | 73 790       | 21 475   | 66 164      | 100             |              |                   | 12 Hz   |             |
| /10-38X.ker                | 76 214       | 21 095   | \$7 540     | 80 B            | 27           | 0 g               | 12 1  | 1.2         |
| (-)00-XXIII.ker.           | 69 835       | 16 799   | 58 357      | 10              | 18 .F        | 11                |   | 1.10        |
| lűszeres Szolgáltató Iroda | 297 926      | 176 912  | 11 387      | 40              | iii aa 🔒     |                   |   |             |
|                            |              |  |             |                 |              |                   |   |             |
|                            |              |  |             | 24 0            | 1 8 1 3      | 1 2ª 2ª 0         | set der staget and  | 00          |
|                            |              |  |             | 1               |              |                   | 27 50.001   |             |
| z egyes kirendeltségek i   | Aster And An | and the state of t | 4.00 10 1   | Anna all dall a | 1000         | 1                 | 2 G   | 2.22        |

| BVK  | NG                  |                    | VÁR                   | HATÓ EREDN           | IÉNY                |
|--|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| FŐKÉTÜSZ Kít. eredménykimutás (ezer Ft)    | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012-12-31 | Vārhatō / Bāzis<br>% | Várható / Terv<br>% |
| Értékesítés nettő árbevétele               | 1 975 959           | 1 864 103          | 1 863 661             | -5,7%                | 0,0%                |
| Aktivált saját teljesítmények értéke       | 0                   | 0                  | 0                     |                      | -                   |
| Egyéb bevételek                            | 1 441 769           | 1 687 811          | 1687811               | 17,3%                | 0,0%                |
| Anyagjellegű ráfordítások                  | -350 804            | -370 309           | -334 491              | -4,7%                | -9,7%               |
| Személyi jellegű ráfordítások              | -1 335 341          | -1413449           | -1407717              | 5,3%                 | -0,4%               |
| Értékcsökkenési leírás                     | -58 163             | -50 281            | -50 281               | -13,6%               | D,0%                |
| Egyéb ráfordítások                         | -1 592 612          | -1670749           | -1 680 512            | 5,5%                 | 0,6%                |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE      | 79 808              | 47 126             | 78 471                | -1,7%                | 66,5%               |
| Pénzügyi műveletek bevételei               | 11 175              | 10 880             | 14877                 | 33,1%                | 36,7%               |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai            | -1659               | -26                | -26                   | -98,4%               | 0,0%                |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE               | 9 5 1 6             | 10 854             | 14851                 | 56,1%                | 36,8%               |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY             | 89 324              | 57 980             | 93 322                | 4,5%                 | 61,0%               |
| Rendkivüli bevételek                       | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                     |
| Rendkivüli ráfordítások                    | 0                   | 0                  | 0                     | 8                    |                     |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                        | 0                   | 0                  | 0                     | -                    |                     |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                     | 89 324              | 57 980             | 93 322                | 4,5%                 | 61,0%               |
| Adófizetési kötelezettség                  | -11 330             | -7122              | -9 332                | -17,6%               | 31,0%               |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                           | 77 994              | 50 858             | 83 990                | 7,7%                 | 65,1%               |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, | 1.02233             | 0.000              |                       | 1                    |                     |
| részesedésre                               | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                     |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés           | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                     |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                   | 77 994              | 50 858             | 83 990                | 7,7%                 | 65,1%               |



| FÖTAV Zrt eredménykimutás (ezer Ft)         | Diais<br>2011.12.31   | Tera<br>2012 12 31   | Báris<br>2013-09.30   | Terv<br>2012.00.30  | Tény<br>2012-09-10  | Teny / Bitin %   |
|---|---|--|---|---|---|--|
| Értékesítés nettő árbesétele                | 54564543  | 560099211  | 36 625 720  | 37 197 957  | 36 145 937  | 1.3%   |
| Aktivált saját teljesítmények értéke        | 668 322   | 632 860  | 567 572   | 538.407   | 553 827   | 2.4%   |
| Egyéb bevételek                             | 6 436 137   | 16477767   | 2 474 118   | 10796059  | 10115667  | 306,9%   |
| ArwageTegűräforditJsok                      | -42 001 056   | -57842037  | -26 119 504   | 37617939  | -33 969 544   | 29,0%  |
| Seemélyi jellegőráfordítások                | -5 390 805  | -5257724   | 3 583 497   | -3 802 441  | -3 726 801  | 4.0%   |
| Értékmökkenési leirás                       | -5 548 931  | -3824440   | 4 167 553   | -2.908/896  | -3.002 900  | -38,0%   |
| Egyéb ráfordítások                          | -5 081 052  | -4 925 092   | 3.423.747   | -1952 426   | -1839679  | 12,1%  |
| ÚZEMI ( ÚZLETI) TEVÉKENYSÉG EREOMÉNYE       | 2 726 258   | 1 321 257  | 1 851 109   | 250 721   | 2 277 358   | 22,9%  |
| Péraügyi műveletek bevételei                | 558 496   | 163 693  | 333 839   | 111 537   | 80.698  | -75,8%   |
| Penaügyi műveletek válocókásai              | 1 312 773   | 77.419   | 765 219   | 62 572  | -95-041   | -87,6%   |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE                | -754 277  | 86274  | -431 160  | 48.965  | -16 343   | -96,7%   |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY              | 1 971 981   | 1407531  | 1 421 729   | 299 686   | 2 263 015   | 59,2%  |
| Rendkivili bevételek                        | 465   | 71.330   | 465   | 0   | 0   | -100,0%  |
| Rendkizili ráfordítások                     | 18 666  | 10,256   | -18 666   | 10256   | -8 G38  | -53,7%   |
| RENDKÍVŮU EREDMÉNY                          | -18 203   | 61074  | -18 201   | -10256  | -8638   | -52,5%   |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                      | 1 953 780   | 1468 605   | 1 403 528   | 289 430   | 2 254 377   | 60,6%  |
| Addfiartesi sotelecettség                   | -237 474  | -59 576  | 0   | 0   | -709  | 1. 1.1.4.1   |
| ADÓ2OTT EREDMÉNY                            | 1 716 306   | 1 409 029  | 1 403 528   | 289 430   | 2 253 608   | 60,6%  |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra   | 1 283 694   | 0  | 0   | 0   | 0   | and the second sec |
| Jówáhagyott osztalék, zészesedés            | -3 000 000  | 0  | 0   | 0   | 0   | Succession in the  |
| MÉRIEG SZERINTI EREDMÉNY                    | 0   | 1 409 029  | 1 403 528   | 289.430   | 2 253 608   | 60,6%  |
| ifemali intervitei aktekte-TRCIsrCrt (n Ft) | az időpirás<br>Ököplusz n<br>jelentett (a<br>távhőszolgi<br>csökkentés<br>• A társa<br>költsögeker<br>• A kézze | árbevétel, mir<br>-hatás (az át)<br>nunkák tervtől<br>munkák, ügyfe<br>itatás árbevé<br>kompenzálta i<br>ság költséget<br>i is.<br>Hogható szám<br>) hatékorvság | aghömérsékle<br>eltérő üteme,<br>Boldas késede<br>tele alig tér<br>a hődtj elmarak<br>takarított mé<br>okon túl, szár | t 2012-ben is<br>zésének halár<br>elmek miatt je<br>el a tervtől,<br>dást.<br>eg az igényt<br>nos olyan pro | keckvezőbb<br>sa is alacson<br>šemzően csa<br>mivel a tervt<br>evett szolgál<br>sjekt fut a tár | volt a terveze<br>yabb bevétett<br>k nyáron indu<br>čl kisebb mé<br>tatásokon és<br>saságnál, ame  |

| BVK   |                     | DIN                 | J           |
|---|---------------------|---------------------|-------------|
| Endmäny besiltenységek szeriet, FÖUVv an<br>jeres FD  | 11.9%<br>2012/05.30 | 16N.F<br>2012 29.50 | 2012 TÚNY / |
| 1. Tävhdistalgalltatäs ärbervettelle                  | 36 071 259          | 15726000            | -1.00       |
| Alapeli   | 18 397 257          | 15 521 003          | 7.90        |
| 1460)   | 22 101 031          | 31362 krs           | -1.80       |
| trigedminues  | -427.088            | -1169736            | 171.95      |
| Alda 6 időszani árbevétetet                           | D                   | -7562               | 25-03-0     |
| 1.Tavh@urolgätut.is költségei                         | -31.886.780         | -29 664 096         | -6.15       |
| HSvásártás költsége                                   | 27564854            | -25855452           | -3.68       |
| Hötensseles kärtsége                                  | -516(1/2            | -4630897            | -21.4%      |
| Hössikitais kölkolga                                  | 1 668 204           | 15686.79            | -6.0%       |
| Hidelaurtik kältninge                                 | -3-067 833          | -2942528            | -4.18       |
| While all some fill insertigition groups and reserved | +456-085            | 396 323             | 13.98       |
| Értéhestési költségeb                                 | +815-902            | 637 430             | -14,59      |
| Tevékenységket kapcsoródó jedők                       | -313.263            | -110 950            | 清阳          |
| Tévhété-togatás                                       | 8/06/318            | 7 728 590           | +4,2%       |
| Tgylia  | 203 275             | +212 437            | 4,3%        |
| 1. Tävhässolpäitetin erssänsinye                      | 4 184 480           | 5 861 904           | 40, 15      |
| Stetonder tendster ärbevältelle                       | 22 182              | :48.890             | \$9,2%      |
| Szekünder teindüter költsége                          | -62.430             | -60 177             | -22,09      |
| 2.Stekender rendszemel kapca, tas, eredinároje        | -60,228             | -16 274             | -73,6%      |
| Chaptuse arbeveter                                    | 205 125             | 269-452             | -81,0%      |
| Ölsplura költségek                                    | (10)5077            | -135-136            | -64,5%      |
| 5. Okoplusz eredménye                                 | -139.892            | \$714               | -105,9%     |
| National and days                                     | 1 985 360           | 5-855-341           | 42,0%       |
| Kömädagit üremeltetet inbevetole                      | 4075                | 4.8%                | 20,1%       |
| Konveduragek eremerketels kärtsigen                   | -6.053              | (3.285              | -37,39      |
| Olvbezdás árbezétete                                  | 135 000             | 113 035             | -35,3%      |
| Rérise adap addrage i                                 | -74.506             | -66168              | -7,60       |
| Statikts, glipideredjauttas árze vátele               | 5526                | 3 770               | -31,8%      |
| Ställtän, geopiannelisvitäs költsegeri                | -3384               | -31992              | -4,3%       |
| Gdol6 intervetiete                                    | 5.081               | 3 322               | 34,6%       |
| Octore Grannestanes körtségei                         | 19530               | -19-317             | -LD         |
| Egyptis tevelski systig årbevelta is                  | 59.646              | 81366               | 36,4%       |
| Egyth tevilit mysig hittalgei                         | 36530               | -69.641             | 90,7%       |
| Eingthelid bevelkenvysig eredmileye                   | 71 786              | 43.585              | (19,18      |
| Altaläses isinyitäs kõitségei                         | -2.895 253          | -2483.008           | 14,2%       |
| Käyetalés évői kesítés evedeténye                     | -1421 371           | -1.192481           | .1.1%       |
| Egyéb, pészügyi, rendlikúli evedmény                  | 551.809             | 230 807             | -58,2%      |
| Additiontes   | 4                   | -347                |             |
| Chatteldificatio                                      |                     | 0                   | 011004      |
| Mérleg szerletű eredisény                             | 239-410             | 2 258 608           | 478.EN      |

I



2013.05.30 Tevy

A távhő szolgáltatási üzletág dominanciája megkérdőjelezhetetlen, mind volumen, mind eredmény oldalon. A kedvező síðjárást az alapdíj kisebb mértékű csökkenése ellensúlyozta bevétel oldalon, mig a hőköltségek igazottak az időjáráshoz.

and in FOCLAS

spacoutak sz. rűgáráshoz.
 Az ököplusz program feljesítménye elmaradi a tervezettől, mely kereslet oldali problémákból fakad (elhúzódó szerződéskötések, finanszírozási problémák),
 A szekunder rendszor a tervezettnél kedvezőbben alakult, a mérődrán túli szolgáltatások felfuttatása komoly kihívás a térsesés ezőmára.

https://www.communicationality.com/communications/communications/communication/comm módjait, és folyamstosan keresi az új fogyasztőkat. (bár ez a tárgyévi eredményben még nem érvényesúl)

| Alaptevékenység árbevétele és<br>eredeténye úzletáganként (ezer H)  | Terv<br>2012 12 31   | Terv<br>2012.09.30   | Tény<br>2012.09.30   | Tény / Terv %  | Alaptevékenységi eredmény megoszlása-<br>2012 Tény  |
|---|--|--|--|--|---|
| Alaptevékenység árbevétele  | 55 735 350   | 36 988 626   | 35 939 549   | -2.8%  | 004   |
| AKOSSÁGI  | 41.687.970   | 27 730 611   | 27 517 696   | -0,8%  | C IN  |
| OLÖNKEZELT  | 6 702 757  | 4416796  | 4 428 523  | 0.3%   |   |
| VEM LAKOSSÁGI   | 6 121 151  | 3 923 852  | 3 779 780  | -3.7%  | 1/m Placepylde  |
| GYÉB  | 1 224 472  | 917 367  | 213 549  | -76,7%   | # ERICONTINU  |
| Maptevékenység eredménye  | 6 166 787  | 3 984 360  | 5 855 344  | 47,0%  | T REM LARGES  |
| AKOSSÁGI  | 4 221 260  | 2 999 225  | 4 396 806  | 45,6%  | etorio  |
| ULÖNKEZELT  | 1 215 111  | 794 458  | 984 173  | 23,9%  | and state   |
| (EM LAKOSSÁGI   | 768 764  | 390 797  | 480.924  | 23,1%  |   |
| GYÉB  | -38 348  | -200 120   | -6 560   | -95,7%   |   |
| redmény / Bevétel   | 11,1%  | 10,8%  | 16,3%  | 51,2%  |   |
| AKOSSÁGI  | 10,1%  | 10,8%  | 16,0%  | 47,7%  |   |
| ÜLÖNKEZELT  | 18,1%  | 18,0%  | 22,2%  | 23,6%  |   |
| EM LAKOSSÁGI  | 12,6%  | 10,0%  | 12,7%  | 27,8%  |   |
| GYÉB  | -3,3%  | -21,8%   | -3,1%  | -85,9%   |   |
| szerepel a fogyasztól szám<br>tapasztalható<br>A nem lakossági úzletágban<br>Az egyéb úzletág veszteság<br>szinten is veszteséget oko | megtartása<br>a társaság m<br>as, itt szerepi<br>z. a tény idő | A feladat kor<br>ozgástere m<br>al az Ökoplut<br>iszaki veszte | noly, az utó<br>ind árképzés<br>sz program (<br>seég a társi | bbi években bár<br>az energia takar<br>asházak finansz | yságrendű, a vállalat stratégiai céljai köz<br>kismértékű, de folyamatos lemorzsolód<br>zés esetén kissé szabadabb<br>ékosságra törekvés a Főtáv számára év<br>irozási képességének romlásából faka<br>a Az Ökoplusz a tervek szerint kílut |

| Főbb számviteli eredménykategőriál   | Terv<br>2012 09 10   | Tény<br>2012-09-10  | Terv<br>2012 09 30  | Tény<br>2012-09-30   | Terv<br>2012 09 30   | Térry<br>2012-09-30   | Terv<br>2012-09-30  | Té sy<br>2012 09 3  |
|--|--|---|---|--|--|---|---|---|
| (ezer Fr-ban)  |  | нк  |   | HSZ  |  | OMFORT  |   | oous  |
| Árbevétel  | 0  | 0   | \$3.139   | 54 968   | 2 218 413  | 1647752   | 199 459   | 282 926   |
| Költségek  | -705 587   | ·678653   | -36 964   | -37 835  | 2112943  | -1678225  | 173 498   | 226 959   |
| Tgyéb eredmény   | -596 141   | +192 191  | +835  | -814   | -15 202  | 48 6 4 6  | -4968   | -7 417  |
| Otemi tevékenység eredménye  | -901 728   | -870.844  | 15 340  | 16 318   | 90 268   | 18 173  | 20.993  | 48 550  |
| Péraügyi műveletek eredménye.<br>Rendkivüli eredmény   | 971 966  | 925.977   | -9577   | -10 638  | -128 491   | -115 049  | -2.009  | -184  |
| Mérleg sterinti eredmény   | 70.258   | 55 133  | 5 763   | 5 681  | 42.605   | -100 259  | 15671   | 43 529  |
| werning somme ereditien?   | 1 70.220   | 35 135  | 1 3703  | 3.001  | 142.000  | (000239   | 10001   | 43 529  |
| Tevékenység szerinti eredmény  | Terv   | Tény  | Terv  | Tény   | Terv   | Tény  | Terv  | Tény  |
| (coer Fi-burn)   |  | 2012.09.30<br>HK  |   | 2012-09.30<br>HSZ  |  | 2012.09.30<br>CONFORT   |   | 2012.09.34<br>00US  |
| Alaptevékenység eredménye  | 70 260   | 185 382   | 22 007  | 21 583   | 47 136   | -60 897   | 55 910  | 84 326  |
| Kiegészkő tevékenység eredménye  | 0  | 0   | 0   | 0  | 120 833  | 90138   | 0   | 0   |
| Altalānos irānyltās költsēgei  | 0  | -101 899  | -5114   | -4.451   | -62 499  | -59 714   | -29.950   | -33 182   |
| Mörleg szerinti eredmény   | 70 258   | 55 133  | 5 763   | 5681   | -42.605  | -100 259  | 16.671  | 43 529  |
| saság ereciménye megfelel a ter<br>i hődi csokkentési, log az ahos<br>irbanlartási, územelkeési költség<br>irányitási köllségek aránya az dé<br>ság eredménye elmarad a tery<br>sökkentési programját, ennek hu<br>nyt. A meglévő köveleléseken t<br>mi.<br>társoságnál az eredmény javull<br>rásaságnál az eredmény javul | vezellnek. J<br>vélel kissé<br>gek tervhez<br>sszköltsége<br>től. elsősor<br>tására a k<br>jelül öregs.<br>L a tervhez | Az érlékes<br>a lerv fele<br>képest ri<br>n belül mi<br>ban a kö<br>öltséges u<br>zik az álk<br>képest. E | sitett hő cs<br>itt ludott al<br>lagasabb s<br>lagas, ami r<br>vatelés ke<br>lgyan elma<br>mány, ez<br>nnek fő ol | ökkent a 5<br>akulni. Az<br>szinten ala<br>tagy eredr<br>zelés ered<br>arra utal 1<br>arra utal 1<br>ua, hogy fr | ervhez kép<br>alacsonya<br>kultak. Az<br>mény érzéł<br>tménye ala<br>tervtől, de<br>hogy a társ<br>erv szenint | est, ugyana<br>bb hőerték<br>értékesítés<br>enységet ji<br>skult a terv<br>ez nem elk<br>raság csak<br>2012-ben r | ikkor a tán<br>esítési vol<br>i volumen<br>elent.<br>ezettnél a<br>msúlyözta<br>a friss kő<br>nár nem v | saság ner<br>umen elle<br>viszonyla<br>lacsonyat<br>az alacsi<br>vetelések<br>égzett vo |

| BVK                                   | in vo               |                    |                       | VANNAIL           | <b>EREDMÉNY</b> |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| FŐTÁV Zrt. eredménykimutás (ezer Ft)  | 882is<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várható / Bázis % | Várható / Terv  |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 54 544 543          | 56 009 923         | 53 313 210            | -2,3%             | -4,8%           |
| Exportértékesbés nettő árbevétele     | 0                   | 0                  | 0                     | 100 C             | 100000          |
| Értékesítés nettó árbevétele          | 54 544 543          | 56 009 923         | 53 313 210            | -2,3%             | -4,8%           |
| Aktivált saját teljesítmények értéle  | 668.322             | 682,860            | 693 582               | 3,8%              | 1,6%            |
| Egyéb bevételek                       | 6436137             | 16 477 767         | 15 557 092            | 141,7%            | -5.0%           |
| Anyagiellegű ráfordítások             | -42 901 956         | -57 842 037        | -54 065 650           | 26,0%             | -6,5%           |
| Személyi jellegű ráfordkások          | -5 390 B05          | -5 257 724         | -5 241 699            | -2,8%             | -0,8%           |
| Értékcsőkkenési leirás                | -5 548 931          | 3824.440           | 3 976 712             | -28,3%            | 4,0%            |
| Egyéb ráfordítások                    | -5 081 052          | -4 925 092         | -4 835 099            | -4,8%             | -1,8%           |
| ÖZEMI ( ÖZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 2 726 258           | 1 321 257          | 1 443 725             | -47,0%            | 9,3%            |
| Pénzügyi műveletek bevételei          | 558-496             | 163 691            | 116577                | -79,1%            | -28,8%          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai       | -1 312 773          | .77.419            | -111 150              | -91,5%            | 43,6%           |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE          | -756 277            | 86.274             | 5 427                 | -100,7%           | -93,7%          |
| SZÓKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY        | 1971981             | 1 407 531          | 1 449 152             | -26,5%            | 3,0%            |
| Rendkivüli bevételek                  | 465                 | 71 330             | 71 330                | 15230,8%          | 0.0%            |
| Rendkirüli niforditások               | -18 666             | -10.256            | -8 638                | -53,7%            | -15,8%          |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                   | -18 201             | 61 074             | 62 692                | -444,4%           | 2,6%            |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                | 1 953 780           | 1 468 605          | 1511844               | -22,6%            | 2,9%            |
| Adófizetési kötelezettség             | -237 474            | -59.576            | -59 576               | -74,9%            | 0,0%            |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                      | 1 716 306           | 1 409 029          | 1 452 268             | -15,4%            | 3,1%            |
| Eredménytartalék igénybevétele        |                     |                    |                       | 100.001           |                 |
| osztalékra, részesedésre              | 1 283 694           | 0                  | 0                     | -100,0%           | 1.0             |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés      | 3 000 000 E         | 0                  | 0                     | -100,0%           |                 |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY              | 0                   | 1 409 029          | 1 452 268             |                   | 3,1%            |

A Fotav Zrt. varhato eredmenye a tervezettol kodvezobben alakul. Az eredmenytobblet üzemi szinten termelődik meg, a koltségeken jelentős megtakaritás várható. A Társaságot köti a törvény szeinit meghalározott profilmaximum (eszközarányos nyereséghányad), ezért december hónapban várhatóan 1,7 milliárd Ft kedvezmény adása várható a fogyasztóknak. A fent bemutatott eredmény ezt a hatást már tartalmazza, a várható adózás előtti eredmény 1,5 milliárd Ft-ot fog kitenni.



| FTSZV KFT eredménykimutás (ezer Ft)      | 84ris<br>2011.12.31   | Terv<br>2012 12 31  | F42/5<br>2011.09.30   | Terv<br>2012.09.30  | Térry<br>2012-09-30  | Tény / Bápis %   | Tény/Terv%  |
|--|---|---|---|---|--|--|---|
| Értékesítés nettő árbezétele             | 633-699   | 8 159 275   | 462 439   | 2 219 955   | 1 994 751  | 331.4%   | - 20, 2%  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke     | 16 500  | 0   | 645   | 0   | 15105  | 2241.9%  | 100 C |
| Egy#b bevételek                          | 211.982   | 1 201   | 77 486  | 1 205   | 204 211  | \$63,5%  | 35930,4%  |
| AnyaginEngEniforditisok                  | -393 195  | -3 789 570  | -271 227  | -1 326 865  | -1 169 229   | 405,1%   | 3,2%  |
| Személyi jellegőráfondítások             | 353744  | -447 607  | -240 122  | -322.677  | 355-890  | 48,2%  | 30,3%   |
| Értékssökkenési teirás                   | -46 928   | -65 339   | -35 068   | -57 208   | -63 164  | 80,1%  | 30,4%   |
| Egyéb ráfordítások.                      | -62 528   | -612 508  | -34 002   | -416 255  | -276.890   | 719,7%   | -33,0%  |
| OZEMI ( UZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE    | 2 785   | 225 451   | -41 869   | 98 1 50   | 146 896  | -450,8%  | 49,7%   |
| Péndügyi műveletek bevételei             | 503   | 0   | 350   | 0   | 554  | 58,2%  |   |
| Pénatigyi műveletek ráfordításai         | -935  | -16 211   | -017  | -8.254  | -34 971  | 1532,6%  | 85,4%   |
| PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE             | -432  | -16 211   | -567  | -8254   | -14 417  | 2442,7%  | 74,7%   |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY           | 2354  | 209 240   | -42 436   | 89.896  | 312 479  | -412,2%  | 47,496  |
| Rendkivili bevételek                     | 0   | 0   | 1000  | 0   | 0  | 1  | 10,00   |
| Rendkivbli niforditisok                  | 0   | 0   | 27  | 0   | 0  | 12   |   |
| RENDRÍVÜLI EREDMÉNY                      | 0   | 0   | •   | a   | 0  | 0.838348   | 12207-201   |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREOMÉNY                   | 2 354   | 209 240   | -42 435   | 89 896  | 132 479  | 412,2%   | 47,4%   |
| Adófiantés kötelezettség                 | 0   | 0   | 1000  | 0   | 0  | 2.5  | 1.00  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                         | 2.354   | 209 240   | -42 436   | 89 896  | 132 479  | -412,2%  | 47,4%   |
| Emdménytartalék igénybevétele osztalékra | 0   | .0  |   | 0   |  | 1.0  | 51  |
| Minihagyott osztalák, részezedés         | 0   | 0   |   | 0   | 0  | (e)  | +   |
| MÉRUEG SZERINTI EREDMÉNY                 | 2 354   | 209 240   | -42.436   | 89 896  | 132 479  | -412,255   | 47,4%   |
| 2330 Lune                                | árbevétel el<br>információka<br>a tervezett<br>választást k<br>Ennek össz<br>kiindulva ne | marad a ter<br>al tartalmazo<br>ingatlanok<br>shetővé tetto<br>rege 196 m<br>m tartalmazo | vtől. A szán<br>vtt. így a tén<br>számától.<br>a a fogyaszt<br>illió Ft a ti<br>ott kompenz | nlázási adati<br>y időszakbar<br>Az önkormá<br>óknak, ezért<br>árgyidőszakt<br>ációs bevéte | bézis a ten<br>n a csatomi<br>nyzat az<br>az FTSZV<br>pan. Az üz<br>lt | vkészítési id<br>ázatlan terüle<br>elszámolási<br><sup>I</sup> részére kor<br>leti terv az | iél, ugyanakk<br>őszakban por<br>stek száma el<br>rendszerek l<br>mpenzációt bi<br>óvatosság e<br>d az anyag  |

| BVK   | 200 Dig 100 COM    |                         |                    |                |  |
|---|--------------------|-------------------------|--------------------|----------------|--|
| FTSZV Kít - Tevékenységi<br>eredménykimutatás (ezer Ft) | Terv<br>2012 12.31 | Terv<br>2012.09.30      | Tény<br>2012.09.30 | Tény / Terv %  |  |
| Alaptovikenység   | 1 11112 - 13       | State of State of State | (                  | III CONTRACTOR |  |
| Bevételek   | 3 094 810          | 2 171 425               | 2 142 145          | -1,3%          |  |
| Költségek   | -2 829 760         | -2 041 625              | -1 813 399         | -11,2%         |  |
| Uzemanyag   | -222 685           | -148 236                | -109 273           | -26,3%         | <ul> <li>Az időarányos forgalon</li> </ul>   |
| Karbantartás  | -56 649            | -38 608                 | -33 871            | -12,3%         | jellemzően 80-90%-ban teljesült a  |
| üthasználati díj  | -330               | -249                    | -1 241             | 398,2%         | tervezetthez képest. Az elmaradás  |
| Biztos hás  | 2.087              | -1 436                  | -2 853             | 98,6%          | oka a tervezési bizonytalanság, a  |
| Élő munkaerő költségei                                  | -287 686           | -202 729                | -184 367           | -9,1%          | forgalmat adatok hiányában csal  |
| Alvállalkozói díj                                       | -920 939           | -722 459                | -740 192           | 2,5%           | <ul> <li>becsúlni tudták tervezéskor. Minde:<br/>az árbevételben kisebb r</li> </ul> |
| Értékcsökkenés  | -66 863            | -45 042                 | -45 195            | 0,3%           | csatomahasználati dijakbar   |
| tæresztési folyamat                                     | -349 543           | -244 049                | -128 929           | 47,2%          | nagyobb elmaradást eredményez  |
| Ártalmatlanítási felyamat                               | -97 873            | -72 857                 | -58 693            | -19,4%         | A bevételek között szerepel a 190  |
| Egyéb, költségek  | 825 106            | -565 959                | -508 785           | -10,1%         | millió Ft kapott árkiegészítés is.   |
| Alaptevékenység eredménye                               | 265 050            | 129 800                 | 328 745            | 153,3%         | <ul> <li>Az általános irányitás költsége</li> </ul>                                  |
| Klegészítő tevékenységek                                | En Stable          | a                       |                    |                | jelentősen meghaladják a   |
| Årbevételek   | 65 665             | 49 731                  | 54 154             | 8,9%           | időarányos tervet, jeliemzőer  |
| Költségek   | -8 427             | -6-540                  | 81.576             | 1147,3%        | annak eredményeként, hogy a<br>tervezésnél, illetve a tém                            |
| Kiegészítő tevékenység erodménye                        | 57 239             | 43 190                  | -27 422            | -163,5%        | elszámolásban alkalmazott költség  |
| Altalános irányitás                                     |                    | 0.002/02/               | The strategict     | and the second | elszámolási, felosztási struktúra  |
| Általános irányitás költségei                           | -113 049           | -83 094                 | -161 779           | 94,7%          | megváltozott.  |
| Követelés értékesítés eredménye                         | 0                  | 0                       | 0                  |                | 5  |
| Egyéb, péntügyi, rendkívüll eredmény                    | 0                  | 0                       | -7 065             |                |  |
| Adófizetés  | 0                  | 0                       | Ó                  | 12 J           |  |
| Osztalékfizetés   | 0                  | 0                       | 0                  |                |  |
| Mérieg szerinti éredmény                                | 209 240            | 89 895                  | 132 479            | 47,4%          | 57   |

| FTSZV - Arbevétet és eredmény      | 2         | 012.09.30 Ten | v              | 2                  | 012.12.31 Terv         | ε –        | 2          | 032.09.30 Ten        | V                             |
|------------------------------------|-----------|---------------|----------------|--------------------|------------------------|------------|------------|----------------------|-------------------------------|
| üzfetáganként                      | Arbevitel | fredmény      | Profitrata     | Arbevétel          | Eredmony               | Profibrata | Arbevetel  | Eredmeny             | Profitrate                    |
| Közszolgáltatás Budapest           | 1 334 760 | 128 912       | 9,7%           | 1 981 445          | 267 965                | 13,5%      | 1 292 574  | 314 054              | 24,3%                         |
| Közszolgáltatás Diósd              | 29.456    | +1 937        | -6,6%          | 39 095             | -2 586                 | -6,6%      | 16 867     | 837                  | 5,0%                          |
| Szippantás egyéb (ÁAP, Pz, Dkeszi) | 80 789    | 3 198         | 4,0%           | 105 660            | 3 525                  | 3,3%       | 80 665     | -3 456               | 4,3%                          |
| Szennyviziszap begyűjtés           | 566 028   | 271           | 0,0%           | 754 204            | 392                    | 0,1%       | 604 958    | 4 233                | 0,7%                          |
| Monitoring busz                    | 6 300     | 17            | 0,3%           | B 400              | 62                     | 0,7%       | 0          | -2.947               |                               |
| Egyéb veszélyes hulladék           | 154 091   | -661          | -0,4%          | 205 506            | -4 307                 | -2,1%      | 147 080    | 16:025               | 10,9%                         |
| lindösszesen                       | 2 171 425 | 129 800       | 6,0%           | 3 094 810          | 265 050                | 8,6%       | 2 142 145  | 328 745              | 15,3%                         |
|                                    | 100       |               | Tgynt tevrinen | naipai kitaviitaik | 410103184<br>413103094 |            | Type: Indi | ergi igak asadinanga | -1403-050-05<br>97011932-94-0 |
| 2012 abforskilling                 |           |               |                |                    | 4310006                |            |            |                      |                               |

|                                      | Contraction of the  |                    |                       |                      |  |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|--|
| FTSZV Kft. eredménykimutás (ezer ft) | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012 12 31 | Várbató / Bázis<br>% | Vácható / Terv<br>%                      |
| Értékesítés nettó árbevétele         | 630 699             | 3 159 275          | 2 929 157             | 364,4%               | -7,3%                                    |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 16 500              | 0                  | 15105                 | -8,5%                | Second Second                            |
| Egyéb bevételek                      | 211 982             | 1,201              | 264 000               | 24,5%                | 21890,8%                                 |
| Anyagiellegű ráforditások            | -393 195            | -1 789 570         | -1 749 713            | 345,0%               | -2,2%                                    |
| Személyi jellegű ráfordítások        | -353 744            | -447 607           | -445 581              | 26,0%                | -0,556                                   |
| Értékcsökkenési leirás               | -45 928             | -85 339            | -77 183               | 64,5%                | -9,6%                                    |
| Egyéb ráfordítások                   | -62 528             | -612 508           | -737 812              | 1080,0%              | 20,5%                                    |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉN  | 2 785               | 225.451            | 197 972               | 7007,6%              | -12,2%                                   |
| Pénzügyi műveletek bevételei         | 503                 | 0                  | 0                     | -100,0%              |  |
| Pénzügyi műveletek ráfordításal      | -935                | -16 211            | 41 384                | 4327,8%              | 155,3%                                   |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE         | -432                | -16 211            | -41 384               | 9489,4%              | 155.3%                                   |
| SZORÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY       | 2 354               | 209 240            | 156 588               | 6552,6%              | -25,2%                                   |
| Rendkivüll bevételek                 | 0                   | 0                  | 0                     | 10000                | 1. |
| Rendkivüli ráfordítások              | 0                   | 0                  | 0                     | -                    |  |
| RENDRÍVÜLI EREDMÉNY                  | 0                   | 0                  | 0                     | -                    |  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY               | 2 354               | 209 240            | 156 588               | 6552,6%              | -25,2%                                   |
| Adófizetési kötelezettség            | 0                   | 0                  | 0                     | -                    |  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                     | 2 354               | 209 240            | 156 588               | 6552,6%              | -25,2%                                   |
| Eredménytartalék igénybevétele       |                     |                    |                       |                      |  |
| osztalékra, részesedésre             | 0                   | 0                  | 0                     |                      |  |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés     | 0                   | 0                  | 0                     | ¥.                   | 140                                      |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY             | 2 354               | 209 240            | 156 588               | 6552.6%              | -25,2%                                   |

A tervezéskor ferinálló adatbázis problémák és a becsült elszállítandó merinyiségben meglévő bizonytalanságok ellenére, a társaság viszonytag jól fogja tudni teljesíteni úzleti tervét. Az árbevétel elmaradása önkormányzati döntés eredménye, az emiett kapott kompenzációt (egyéb bevételben) a társaságnak vissza kell fizetnie, melyet az egyéb ráfordítások közét be is állított. A költségek is elmaradnak a tervtől, az orodmény csökkenésének elsődleges oka az egyéb ráfordítások között található: a céttartalék illetve értékvesztés képzés marad el jelentősen a tervezettől. 54

BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves beszámoló - 6. sz. melléklet



# 2012. IV. NEGYEDÉVI VÁRHATÓ GAZDÁLKODÁSI ADATOK

| BVK Zrt. eredménvkimutás (ezer Ft)                         | Bázis      | Terv       | Várható    | Várható / Bázis | 115-baté / Tam. 0/ |
|--|------------|------------|------------|-----------------|--------------------|
|  | 2011.12.31 | 2012.12.31 | 2012.12.31 | %               | vamato / terv %    |
| Értékesítés nettó árbevétele                               | 348 688    | 739 204    | 524 635    | 50,5%           | -29,0%             |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                       | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| Egyéb bevételek  | 2 2 2 2    | 0          | 1 302      | -41,4%          | 1                  |
| Anyagjellegű ráfordítások                                  | -137 196   | -371 835   | -183 805   | 34,0%           | -50,6%             |
| Személyi jellegű ráfordítások                              | -353 973   | -517 769   | -473 418   | 33,7%           | -8,6%              |
| Értékcsökkenési leírás                                     | -8 479     | -27 478    | -7 181     | -15,3%          | -73,9%             |
| Egyéb ráfordítások   | -7 770     | -16 722    | -12 188    | 26,9%           | -27,1%             |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                      | -156 508   | -194 601   | -150 655   | -3,7%           | -22,6%             |
| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 9 094 948  | 215 317    | 41 163     | -99,5%          | -80,9%             |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                            | 0          | -5 380     | 0          |                 | -100,0%            |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                               | 9 094 948  | 209 937    | 41 163     | -99,5%          | -80,4%             |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 8 938 439  | 15 336     | -109 493   | -101,2%         | -813,9%            |
| Rendkívüli bevételek                                       | 0          | 0          | 0          | •               |                    |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | 0          | 0          | 0          |                 | 3                  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 8 938 439  | 15 336     | -109 493   | -101,2%         | -813,9%            |
| Adófizetési kötelezettség                                  | 0          | -767       | 0          |                 | -100,0%            |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 8 938 439  | 14 569     | -109 493   | -101,2%         | -851,5%            |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,<br>részesedésre | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | -8 928 000 | 0          | 0          | ~100,0%         | 51                 |
| MÉRLEG SZERINTI EREDIMÉNY                                  | 10 439     | 14 569     | -109 493   | -1148.8%        | -851.5%            |

| BGYH Zrt. eredménykimutás (ezer Ft)            | Bázis<br>2011.12.31 | Terv<br>2012.12.31 | Várható<br>2012.12.31 | Várható / Bázis<br>% | Várható / Terv % |
|--|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele          | 6 093 725           | 6 572 004          | 6 734 429             | 10,5%                | 2,5%             |
| Exportértékesítés nettó árbevétele             | 0                   | 0                  | 0                     | 3                    |                  |
| Értékesítés nettó árbevétele                   | 6 093 725           | 6 572 004          | 6 734 429             | 10,5%                | 2,5%             |
| Saját termelésű készletek állományváltozása    | -16 387             | 0                  | 0                     | -100,0%              |                  |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke     | 16 954              | 0                  | -4 550                | -126,8%              | 15               |
| Aktivált saját teljesítmények értéke           | 567                 | 0                  | -4 550                | -902,5%              |                  |
| Egyéb bevételek                                | 396 776             | 363 707            | 414 856               | 4,6%                 | 14,1%            |
| Anyagköltség                                   | -801 282            | -894 693           | -933 295              | 16,5%                | 4,3%             |
| lgénybe vett szolgáltatások értéke             | -1 822 014          | -1 567 635         | -1 432 890            | -21,4%               | -8,6%            |
| Egyéb szolgáltatások értéke                    | -204 323            | -199 380           | -80 416               | -60,6%               | -59,7%           |
| Eladott áruk beszerzési értéke                 | -4 994              | -5 529             | -4 040                | -19,1%               | -26,9%           |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke    | 'n                  | -31 999            | -10 673               | 355654,4%            | -66,6%           |
| Anyagjellegű ráfordítások                      | -2 832 616          | -2 699 236         | -2 461 313            | -13,1%               | -8,8%            |
| Bérköltség                                     | -1 759 550          | -2 080 883         | -2 018 562            | 14,7%                | -3,0%            |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések             | -268 166            | -288 059           | -296 393              | 10,5%                | 2,9%             |
| Bérjárulékok                                   | -527 912            | -540 734           | -567 870              | 7,6%                 | 5,0%             |
| Személyi jellegű ráfordítások                  | -2 555 628          | -2 909 675         | -2 882 824            | 12,8%                | %6'0-            |
| Értékcsökkenési leírás                         | -402 437            | -427 931           | -587 137              | 45,9%                | 37,2%            |
| Egyéb ráfordítások                             | -619 718            | -811 473           | -1 107 443            | 78,7%                | 36,5%            |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE          | 80 669              | 87 395             | 106 018               | 31,4%                | 21,3%            |
| Kapott (járó) osztalék és részesedés           | 0                   | 0                  | 0                     | ×                    | 8                |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott          | 0                   | 0                  | 0                     |                      | •                |
| Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresé   | 0                   | 0                  | 0                     | r                    |                  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott          | 0                   | 0                  | 0                     | 3                    |                  |
| Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolya | 0                   | 220                | 0                     | x                    | -100,0%          |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott          | 0                   | 0                  | 0                     |                      |                  |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű be | 53                  | 0                  | 0                     | -100,0%              | •                |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott          | 0                   | 0                  | 0                     | 1                    | •                |
| Dánzilovi műveletek egyéh hevételei            | 2 924               | 0                  | 4 657                 | 59.3%                |                  |

| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 2 977   | 220     | 4 657   | 56,4%   | 2016,8%  |
|--|---------|---------|---------|---------|----------|
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztes              | -600    | -600    | 0       | -100,0% | -100,0%  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0       | 0       | 0       | 3       |          |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordításo              | -16 631 | -32 000 | 0       | -100,0% | -100,0%  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0       | 0       | 0       | 3       |          |
| Részesedések, értékpapírok, bankbetétek érték              | -8 646  | 0       | 0       | -100,0% | E.       |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                      | 0       | -100    | -19 353 | •       | 19253,2% |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                            | -25 877 | -32 700 | -19 353 | -25,2%  | -40,8%   |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                               | -22 900 | -32 480 | -14 696 | -35,8%  | -54,8%   |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 57 769  | 54 915  | 91 322  | 58,1%   | 66,3%    |
| Rendkívüli bevételek                                       | 0       | 0       | 0       | 7       | 3        |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | -10 688 | 0       | -939    | -91,2%  |          |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | -10 688 | 0       | -939    | -91,2%  |          |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 47 081  | 54 915  | 90 382  | 92,0%   | 64,6%    |
| Adófizetési kötelezettség                                  | 0       | -5 840  | -6 854  | ,       | 17,4%    |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 47 081  | 49 075  | 83 528  | 77,4%   | 70,2%    |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,<br>részesedésre | 0       | 0       | 0       | 9       | 1.00     |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | 0       | 0       | 0       | 4       |          |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                   | 47 081  | 49 075  | 83 528  | 77 4%   | 70.2%    |

| DTI 7.4 condenéradjimatés (conse Cel            | Bázis      | Terv       | Várható    | Várható / Bázis | Withoth / Tomu W   |
|---|------------|------------|------------|-----------------|--------------------|
| BII 2rt. ereamenykimutas (ezer rt)              | 2011.12.31 | 2012.12.31 | 2012.12.31 | %               | Valilato / IEIV /0 |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele           | 4 153 098  | 3 984 803  | i /IH#     | ł.              | 10                 |
| Exportértékesítés nettó árbevétele              | 0          | 0          | INH#       |                 | 1                  |
| Értékesítés nettó árbevétele                    | 4 153 098  | 3 984 803  | i/IH#      |                 | E                  |
| Saját termelésű készletek állományváltozása     | 0          | 0          | i/IH#      |                 | 1                  |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke      | 0          | -915       | INIH#      |                 | 12                 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke            | -2 817     | -915       | i/IH#      |                 | а                  |
| Egyéb bevételek                                 | 282 399    | 248 346    | 321 944    | 14,0%           | 29,6%              |
| Anyagköltség                                    | -593 442   | -554 899   | INIH#      |                 |                    |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke              | -929 817   | -1 180 497 | INIH#      |                 | т                  |
| Egyéb szolgáltatások értéke                     | -26 411    | -27 417    | INIH#      |                 | a                  |
| Eladott áruk beszerzési értéke                  | -82 744    | -84 315    | INIH#      |                 |                    |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke     | -27 640    | -31 757    | INIH#      |                 |                    |
| Anyagjellegű ráfordítások                       | -1 660 054 | -1 878 885 | INIH#      |                 | ×                  |
| Bérköltség                                      | -1 090 796 | -1 112 871 | INIH#      |                 |                    |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések              | -238 437   | -263 070   | INIH#      | •               | *                  |
| Bérjárulékok                                    | -330 387   | -326 558   | INIH#      |                 |                    |
| Személyi jellegű ráfordítások                   | -1 659 620 | -1 702 499 | INIH#      | 4               | £                  |
| Értékcsökkenési leírás                          | -170 288   | -223 229   | -200 077   | 17,5%           | -10,4%             |
| Egyéb ráfordítások                              | -363 803   | -319 640   | -376 234   | 3,4%            | 17,7%              |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE           | 578 915    | 107 981    | IVIH#      |                 | -                  |
| Kapott (járó) osztalék és részesedés            | 0          | 0          | i/IH#      | •               |                    |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0          | 0          | i/IH#      |                 | 20                 |
| Részesedések értékesítésének árfolyamnyereség   | 0          | 0          | INIH#      |                 | •                  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0          | 0          | i/IH#      |                 | 5.0.5              |
| Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam | 0          | 1          | INIH#      | ř               |                    |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0          | 0          | i/IH#      | 13              |                    |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev | 0          | 48 197     | i/IH#      |                 |                    |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0          | 0          | INH#       | E.              |                    |
| Pánzüpvi műveletek egvéh hevételei              | 45 264     | 610        | INIH#      | 3               |                    |

| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 45 264  | 48 808  | ì/IH#   | ï      | n.    |
|--|---------|---------|---------|--------|-------|
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesé             | 0       | 0       | i/IH#   |        | 2     |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0       | 0       | I/IH#   | T      | 2     |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások             | 0       | -61 627 | I/IH#   | 200    | C.    |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0       | 0       | i/IH#   |        |       |
| Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékv             | 0       | -78     | i/IH#   |        | c     |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                      | -42 394 | -78     | i/IH#   |        |       |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                            | -42 394 | -61 783 | i/IH#   |        | Ģ     |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                               | 2 870   | -12 975 | i/IH#   | T      | 2     |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 581 785 | 95 006  | i/IH#   | 1100   |       |
| Rendkívüli bevételek                                       | 6 299   | 2 639   | I/IH#   | r      | 4     |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | -2 308  | -95     | I/IH#   |        | U.    |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | 3 991   | 2 543   | i/IH#   | T      | 1     |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 585 776 | 97 549  | i/IH#   | •      |       |
| Adófizetési kötelezettség                                  | -48 867 | -9 755  | -17 744 | -63,7% | 81,9% |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 536 909 | 87 794  | i/IH#   | •      | •     |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,<br>részesedésre | 0       | 0       | I/IH#   | व      | 28    |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | 0       | 0       | INIH#   | •      |       |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                   | 536 909 | 87 794  | i/IH#   | •      |       |

| EŐVEBT 7.4 orodmónukimuttós foros Eti      | Bázis      | Terv       | Várható    | Várható / Bázis | 117 P + 7 / 1 01 |
|--|------------|------------|------------|-----------------|------------------|
| LONENT ZI L'ETEMITIETTÀNITIQUES (EZET FL)  | 2011.12.31 | 2012.12.31 | 2012.12.31 | %               | varnato / Ierv % |
| Értékesítés nettó árbevétele               | 293 825    | 207 150    | i/IH#      | •               |                  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke       | 22 804     | 14 200     | INH#       |                 |                  |
| Egyéb bevételek                            | 2 063 151  | 2 328 925  | INH#       |                 |                  |
| Anyagjellegű ráfordítások                  | -1 268 236 | -1 032 246 | INH#       |                 |                  |
| Személyi jellegű ráfordítások              | -1 074 659 | -1 063 819 | INH#       |                 | ,                |
| Értékcsökkenési leírás                     | -67 533    | -77 610    | INH#       |                 | 2.00             |
| Egyéb ráfordítások                         | -170 373   | -455 600   | INH#       | -0              | T                |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE      | -201 021   | 000 6/-    | INIH#      | •               |                  |
| Pénzügyi műveletek bevételei               | 208 351    | 70 000     | INH#       |                 | •                |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai            | -15 167    | 0          | i/IH#      |                 |                  |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE               | 193 184    | 70 000     | IVIH#      |                 |                  |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY             | -7 837     | 000 6-     | IVIH#      |                 |                  |
| Rendkívüli bevételek                       | 10 385     | 000 6      | i/IH#      | •               |                  |
| Rendkívüli ráfordítások                    | -2 245     | 0          | I/IH#      |                 | 3.360            |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                        | 8 140      | 000 6      | IVIH#      | •               |                  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                     | 303        | 0          | INIH#      |                 |                  |
| Adófizetési kötelezettség                  | 0          | 0          | IVIH#      | •               | ×                |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                           | 303        | 0          | INIH#      |                 |                  |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, | c          | c          | 1/VIT#     |                 | æ                |
| a isanasazsa i                             | 0          | >          | 1A1U#      |                 |                  |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés           | 0          | 0          | INH#       |                 | 3                |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                   | 303        | 0          | INIH#      | •               | •                |

| EKE 7rt aradmánukimutác (arar Et)                          | Bázis       | Terv        | Várható     | Várható / Bázis | 112              |
|--|-------------|-------------|-------------|-----------------|------------------|
| ו או דור בובחוובוולאוווחומא (בכבו בר)                      | 2011.12.31  | 2012.12.31  | 2012.12.31  | %               | varnato / Ierv % |
| Értékesítés nettó árbevétele                               | 39 091 823  | 36 506 000  | 35 977 524  | -8,0%           | -1,4%            |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                       | 83 294      | 100 468     | 48 946      | -41,2%          | -51,3%           |
| Egyéb bevételek  | 23 100 131  | 23 182 527  | 23 267 565  | 0,7%            | 0,4%             |
| Anyagjellegű ráfordítások                                  | -13 298 077 | -13 699 698 | -11 616 547 | -12,6%          | -15,2%           |
| Személyi jellegű ráfordítások                              | -14 173 598 | -13 769 573 | -14 110 488 | -0,4%           | 2,5%             |
| Értékcsökkenési leírás                                     | -5 036 504  | -4 784 567  | -4 730 471  | -6,1%           | -1,1%            |
| Egyéb ráfordítások   | -27 247 092 | -26 470 994 | -27 589 632 | 1,3%            | 4,2%             |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                      | 2 519 977   | 1 064 163   | 1 246 897   | -50,5%          | 17,2%            |
| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 1 072 746   | 666 634     | 904 380     | -15,7%          | 35,7%            |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                            | -243 794    | -39 972     | -27 667     | -88,7%          | -30,8%           |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                               | 828 952     | 626 662     | 876713      | 5,8%            | 39,9%            |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 3 348 929   | 1 690 825   | 2 123 610   | -36,6%          | 25,6%            |
| Rendkívüli bevételek                                       | 52 670      | 18 737      | 133 430     | 153,3%          | 612,1%           |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | -604 986    | -61 333     | -629 178    | 4,0%            | 925,8%           |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | -552 316    | -42 596     | -495 748    | -10,2%          | 1063,8%          |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 2 796 613   | 1 648 229   | 1 627 862   | -41,8%          | -1,2%            |
| Adófizetési kötelezettség                                  | -458 856    | -679 229    | -236 677    | -48,4%          | -65,2%           |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 2 337 757   | 000 696     | 1 391 185   | -40,5%          | 43,6%            |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,<br>részesedésre | 4 032 243   | 0           | 0           | -100,0%         | 31               |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | -6 370 000  | 0           | 0           | -100,0%         | •                |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                   | 0           | 000 696     | 1 391 185   | •               | 43,6%            |

| EŐTÁV 7.4 omdménukimutás (oros Et)              | Bázis       | Terv        | Várható     | Withoth / Bisie %  | Wárható / Teru % |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------------|------------------|
| LOLAV 211. Eleutielijkulijudas (ezel ru)        | 2011.12.31  | 2012.12.31  | 2012.12.31  | Valiato / Datis /0 | Valiatu / Iciv / |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele           | 54 544 543  | 56 009 923  | 53 336 491  | -2,2%              | -4,8%            |
| Exportértékesítés nettó árbevétele              | 0           | 0           | 0           | 2                  | а                |
| Értékesítés nettó árbevétele                    | 54 544 543  | 56 009 923  | 53 336 491  | -2,2%              | -4,8%            |
| Saját termelésű készletek állományváltozása     | 0           | 0           | 0           | 14                 | 34               |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke      | 668 322     | 682 860     | 826 419     | 23,7%              | 21,0%            |
| Aktivált saját teljesítmények értéke            | 668 322     | 682 860     | 826 419     | 23,7%              | 21,0%            |
| Egyéb bevételek                                 | 6 436 137   | 16 477 767  | 16 028 318  | 149,0%             | -2,7%            |
| Anyagköltség                                    | -38 333 104 | -53 056 511 | -50 851 445 | 32,7%              | -4,2%            |
| lgénybe vett szolgáltatások értéke              | -4 450 917  | -4 631 571  | -896 876    | -79,8%             | -80,6%           |
| Egyéb szolgáltatások értéke                     | -105 890    | -143 286    | -122 973    | 16,1%              | -14,2%           |
| Eladott áruk beszerzési értéke                  | -156        | 0           | -595        | 281,3%             | E                |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke     | -11 889     | -10 669     | -16 310     | 37,2%              | 52,9%            |
| Anyagjellegű ráfordítások                       | -42 901 956 | -57 842 037 | -51 888 199 | 20,9%              | -10,3%           |
| Bérköltség                                      | -3 452 139  | -3 435 997  | -3 376 111  | -2,2%              | -1,7%            |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések              | -863 422    | -703 795    | -676 782    | -21,6%             | -3,8%            |
| Bérjárulékok                                    | -1 075 244  | -1 117 931  | -1 090 521  | 1,4%               | -2,5%            |
| Személyi jellegű ráfordítások                   | -5 390 805  | -5 257 724  | -5 143 414  | -4,6%              | -2,2%            |
| Értékcsökkenési leírás                          | -5 548 931  | -3 824 440  | -4 016 510  | -27,6%             | 5,0%             |
| Egyéb ráfordítások                              | -5 081 052  | -4 925 092  | -7 884 578  | 55,2%              | 60,1%            |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE           | 2 726 258   | 1 321 257   | 1 258 527   | -53,8%             | -4,7%            |
| Kapott (járó) osztalék és részesedés            | 100 000     | 32 000      | 0           | -100,0%            | -100,0%          |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0           | 0           | 0           |                    |                  |
| Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresé    | 0           | 0           | 0           | T                  | ŧ                |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0           | 0           | 0           |                    |                  |
| Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyai | 0           | 0           | 0           | x                  |                  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0           | 0           | 0           |                    |                  |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű be  | 159 584     | 131 693     | 0           | -100,0%            | -100,0%          |
| Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott           | 0           | 0           | 0           |                    |                  |
| Pénzügvi műveletek egyéb bevételei              | 298 912     | 0           | 244 536     | -18,2%             | •                |

| Pénzügyi műveletek bevételei                               | 558 496    | 163 693   | 244 536   | -56,2%  | 49.4%   |
|--|------------|-----------|-----------|---------|---------|
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesi             | -100 017   | 0         | 0         | -100.0% |         |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0          | 0         | 0         |         | ,       |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások             | -106 916   | -77 419   | 0         | -100.0% | -100.0% |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                       | 0          | 0         | 0         | -       | -       |
| Részesedések, értékpapírok, bankbetétek érték              | 0          | 0         | 0         |         | - 3     |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                      | -1 105 840 | 0         | -191 823  | -82.7%  | 1       |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                            | -1 312 773 | -77 419   | -191 823  | -85,4%  | 147.8%  |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                               | -754 277   | 86 274    | 52 713    | -107,0% | -38.9%  |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                             | 1 971 981  | 1 407 531 | 1 311 239 | -33,5%  | -6.8%   |
| Rendkívüli bevételek                                       | 465        | 71 330    | 0         | -100.0% | -100.0% |
| Rendkívüli ráfordítások                                    | -18 666    | -10 256   | -8 638    | -53.7%  | -15.8%  |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY  | -18 201    | 61 074    | -8 638    | -52.5%  | -114.1% |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                                     | 1 953 780  | 1 468 605 | 1 302 601 | -33.3%  | -11.3%  |
| Adófizetési kötelezettség                                  | -237 474   | -59 576   | -303 425  | 27,8%   | 409.3%  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY   | 1 716 306  | 1 409 029 | 999 176   | -41.8%  | -29.1%  |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,<br>részesedésre | 1 283 694  | c         | c         | -100,0% |         |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés                           | -3 000 000 | ) C       | o c       | -100 0% |         |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                   | 0          | 1 409 029 | 999 176   | -       | -29 1%  |

÷

| ETCTV VG. and manufic formers               | Bázis      | Terv       | Várható    | Várható / Bázis | 10 <u>-1</u> 11  |
|---|------------|------------|------------|-----------------|------------------|
| LISZV NIL, ELEUTIERIYNIIIULAS (EZEL FL)     | 2011.12.31 | 2012.12.31 | 2012.12.31 | %               | Varnato / Ierv % |
| Értékesítés nettó árbevétele                | 630 699    | 3 159 275  | 2 566 078  | 306,9%          | -18,8%           |
| Aktivált saját teljesítmények értéke        | 16 500     | 0          | 15 069     | -8,7%           |                  |
| Egyéb bevételek                             | 211 982    | 1 201      | 280 403    | 32,3%           | 23257,2%         |
| Anyagjellegű ráfordítások                   | -393 195   | -1 789 570 | -1 780 980 | 353,0%          | -0,5%            |
| Személyi jellegű ráfordítások               | -353 744   | -447 607   | -561 807   | 58,8%           | 25,5%            |
| Értékcsökkenési leírás                      | -46 928    | -85 339    | -94 694    | 101,8%          | 11,0%            |
| Egyéb ráfordítások                          | -62 528    | -612 508   | -333 564   | 433,5%          | -45,5%           |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE       | 2 785      | 225 451    | 90 506     | 3149,3%         | %6'65-           |
| Pénzügyi műveletek bevételei                | 503        | 0          | 633        | 25,8%           | 3                |
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesz  | 0          | 0          | 0          | 1               |                  |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott        | 0          | 0          | 0          |                 |                  |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítá | -533       | -16 211    | 0          | -100,0%         | -100,0%          |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott        | 0          | 0          | 0          | S.              | 9                |
| Részesedések, értékpapírok, bankbetétek ér  | 0          | 0          | 0          |                 | ł                |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai       | -401       | 0          | -24 284    | 5953,2%         | 1                |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai             | -935       | -16 211    | -24 284    | 2498,2%         | 49,8%            |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                | -432       | -16 211    | -23 651    | 5380,4%         | 45,9%            |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY              | 2 354      | 209 240    | 66 854     | 2740,3%         | -68,0%           |
| Rendkívüli bevételek                        | 0          | 0          | 0          |                 |                  |
| Rendkívüli ráfordítások                     | 0          | 0          | 0          | 82              |                  |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                         | 0          | 0          | 0          | 21              |                  |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                      | 2 354      | 209 240    | 66 854     | 2740,3%         | -68,0%           |
| Adófizetési kötelezettség                   | 0          | 0          | -26 000    | 1               |                  |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                            | 2 354      | 209 240    | 40 854     | 1635,7%         | -80,5%           |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,  | 900        | WEIN       |            |                 | I                |
| részesedésre                                | 0          | 0          | 0          | đ               |                  |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés            | 0          | 0          | 0          | 2               | •                |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                    | 2 354      | 209 240    | 40 854     | 1635,7%         | -80,5%           |

| rővériicz ve and ándi més lana rel                 | Bázis      | Terv       | Várható    | Várható / Bázis | 112-4-15 / Tom. 0/ |
|--|------------|------------|------------|-----------------|--------------------|
| FORETOSE NIL ELEUTINELIYRIIIULAS (EZET FL)         | 2011.12.31 | 2012.12.31 | 2012.12.31 | %               |                    |
| Értékesítés nettó árbevétele                       | 1 975 959  | 1 864 103  | 1 947 548  | -1,4%           | 4,5%               |
| Aktivált saját teljesítmények értéke               | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| Egyéb bevételek                                    | 1 441 769  | 1 687 811  | 1 723 548  | 19,5%           | 2,1%               |
| Anyagjellegű ráfordítások                          | -350 804   | -370 309   | -326 854   | -6,8%           | -11,7%             |
| Személyi jellegű ráfordítások                      | -1 336 341 | -1 413 449 | -1 409 282 | 5,5%            | -0,3%              |
| Értékcsökkenési leírás                             | -58 163    | -50 281    | -46 690    | -19,7%          | -7,1%              |
| Egyéb ráfordítások                                 | -1 592 612 | -1 670 749 | -1 672 173 | 5,0%            | 0,1%               |
| ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE              | 79 808     | 47 126     | 216 097    | 170,8%          | 358,6%             |
| Pénzügyi műveletek bevételei                       | 11 175     | 10 880     | 17 307     | 54,9%           | 59,1%              |
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége   | -1 454     | -26        | 0          | -100,0%         | -100,0%            |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott               | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások     | -205       | 0          | 0          | -100,0%         | 10                 |
| Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott               | 0          | 0          | 0          |                 | 34                 |
| Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt | 0          | 0          | 0          |                 | x                  |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai              | 0          | 0          | ŝ          |                 | 1.                 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                    | -1 659     | -26        | Ŷ          | %2'66-          | -80,8%             |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE                       | 9516       | 10 854     | 17 302     | 81,8%           | 59,4%              |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY                     | 89 324     | 57 980     | 233 399    | 161,3%          | 302,6%             |
| Rendkívüli bevételek                               | 0          | 0          | 0          | 1               | 24                 |
| Rendkívüli ráfordítások                            | 0          | 0          | 0          |                 | 10                 |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY                                | 0          | 0          | 0          |                 |                    |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY                             | 89 324     | 57 980     | 233 399    | 161,3%          | 302,6%             |
| Adófizetési kötelezettség                          | -11 330    | -7 122     | -23 340    | 106,0%          | 227,7%             |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                                   | 77 994     | 50 858     | 210 059    | 169,3%          | 313,0%             |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,         | c          | c          | c          |                 |                    |
| Jóváhagvott osztalék, részesedés                   | 0          | 0          | 0          | 100             |                    |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                           | 77 994     | 50 858     | 210 059    | 169,3%          | 313,0%             |

# HITELES KIADMÁNY

2. B. welle klot

2013. március 6. BVK HOLDING Zrt. Igazgatóság

### BVK HOLDING BUDAPESTI VÁROSÜZEMELTETÉSI KÖZPONT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGA

## JEGYZŐKÖNYV KIVONAT

amely készült a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: BVK HOLDING Zrt., BVK vagy Társaság) Igazgatóságának 2013. március 6. napján 13.30 órától a társaság székhelyén (1052 Budapest, Városház utca 9-11., III. em. 307.) megtartott üléséről.

5. napirendi pont: Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről

Dr. Mező István csatlakozik az igazgatósági üléshez.

Helyben kiosztásra kerül a BVK HOLDING csoportszintű eredménykimutatása. Tanyás Erzsébet gazdasági igazgató – a várható eredmény szóbeli pontosítását követően - távozik az igazgatósági ülésről.

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának 33/2013. (III.06.) számú HATÁROZATA

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatósága az Alapító Okirat VII. fejezetének 2./2.2. pontja valamint 2.17. pontja szerinti jogkörében eljárva a "Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről" című igazgatósági előterjesztést az ülésen elhangzott korrekciókkal elfogadja.

Az Igazgatóság felkéri a BVK HOLDING Zrt. operatív vezérigazgatóját, hogy az ülésen elhangzott észrevételek átvezetését követően a tájékoztatót a Fővárosi Közgyűlés soron következő ülésére küldje meg.

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség Szavazás: 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás, 0 nem szavazott

Felelős: Szarvas Ferenc operatív vezérigazgató, BVK HOLDING Zrt. Határidő: a Fővárosi Közgyűlés soron következő ülése

Budapest, 2013. március 6.

Dr. Bán Tamás s.k. az Igazgatóság elnöke dr. Maczkó Petra s.k. jegyzőkönyvvezető

A kiadmány hiteléül:

Lons os nh.

3. 2. welletelet



CIM: 1052 Budapest Városház u. 9-11 TEL: +36 1 327-1240 FAX: +36 1 327-1877 E-MAIL: <u>titkarsag@bvkholding.hu</u> WEB: www.bvkholding.hu

### FELÜGYELŐBIZOTTSÁGA

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelőbizottságának 9/2013. (III.14.) számú HATÁROZATA

A BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság Felügyelőbizottsága a "Tájékoztató a BVK HOLDING Zrt. 2012. évi IV. negyedéves tevékenységéről" című, a helyszínen 3. változatában kiosztott, a IV. negyedévi várható gazdálkodási adatokkal kibővített anyagot a Fővárosi Közgyűlés felé való előterjesztésével egyetért.

A Felügyelőbizottság felkéri a társaság operatív vezérigazgatóját, hogy a jelen határozatot a tulajdonos Fővárosi Önkormányzatnak küldje meg.

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség Szavazás: 4 igen, 0 nem, 1 tartózkodás, 0 nem szavazott

Felelős: Szarvas Ferenc vezérigazgató Határidő: azonnal

Dr. Lóránt Zoltán a Felűgyelőbizottság elnöke

DÁTUM: 2013.03.14.

OLDALSZÁM: 10/10