2023. évi üzleti terv szöveges kiegészítése

Budapest, 2023. március 02.

Készítette:

Kovács János
gazdasági igazgató

Jóváhagyom: Földes Tamás
ügyvezető igazgató

Tartalom

Előzmények 3
Vezetői összefoglaló 3
Tervcélok és forrásigények 3
Közfeladat-ellátáson túli feladatok tervcéljai, forrásigények 4
Pénzügyi gazdasági célkitűzések, kiemelt tervadatok 4
Likviditással kapcsolatos tervcélok 4
Belső folyamatokkal kapcsolatos tervcélok 4
Saját beruházásaink, felújításaink 4
Bevezető 5
I. Tevékenység fedezetei 6
I/a Közfeladat ellátási tevékenység fedezete 6
Haszonbérleti üzletág 6
Saját" Autópiac" üzletág 6
I/b. Piaci tevékenység fedezete 7
II. Eredmény-célkitűzés 7
II/1. Összefoglaló 7
II/2 Szervezeti költségek 7
III. Humánpolitikai célkitűzések 9
IV. Mérleg és tervezett eredmény 10
V. Likviditási terv 10
VI. Fejlesztési, beruházási célkitűzések 11

Előzmények

Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése a 925/2021. (V.13.). Főv. Kgy. Határozatával rendelkezett arról, hogy 2021. május 31. napjával jogutód nélkül megszüntette a Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatósága költségvetési szervet. A költségvetési szerv által ellátott közfeladatok tekintetében 2021. június 1. napjától a feladatbeli és foglalkoztatásbeli jogutódként a BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. (továbbiakban BVCS Kft.) került kijelölésre.

Ennek megfelelően a BVCS Kft., mint feladatbeli jogutód, 100 %-os fővárosi tulajdonban lévő gazdasági társaság, a megszűnt költségvetési szerv feladatait integrálva, személyi állományát tovább- foglalkoztatva folytatja működését, fenntartóként üzemelteti és haszonbérleti, valamint haszonkölcsön szerződés alapján hasznosítja Budapest Főváros Önkormányzat tulajdonában lévő, kereskedelmi-szolgáltató létesítményeket (vásárcsarnokok, üzletközpontok, piacok).

A Társaságnál 2021. június 1-e után – változatlan személyi összetétel mellett - működik az Alapító - Fővárosi Önkormányzat - által delegált Felügyelő Bizottság. A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, köztulajdonban álló, közfeladatot ellátó gazdasági társaság. A Társaság ügyvezető igazgatójának személye nem változott.

Vezetői összefoglaló

Tervcélok és forrásigények

A BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. működési sajátosságként két jól elkülöníthető üzletággal rendelkezik. A haszonbérleti szerződéshez köthetően **„Haszonbérleti üzletággal"** és haszonkölcsön szerződés alapján a Társaság saját **„Fővárosi Autópiac"** üzletággal rendelkezik. Az üzleti nyilvántartásokban a két üzletág elkülönítésre kerül.

A Társaság által ellátott közfeladatok teljesítésével kapcsolatban kijelölt céljaink között első helyen szerepel a kétféle hasznosítási szerződés szerinti – fővárosi tulajdonú – kereskedelmi létesítmények lehetőségekhez képest minél hatékonyabb hasznosítása, a Társaság által nyújtott szolgáltatások színvonalának megőrzése. Az üzleti céljaink elérése normál gazdasági környezetben nem jelent nehézséget, azonban a 2022. év folyamán kialakult rendkívül kedvezőtlen gazdasági környezet könnyen eredményezheti az üzleti keresztmetszet drasztikus szűkülését, az ingatlanállomány kihasználtságának nagy mértékű csökkenését.

E folyamatot alapvetően az elszabadult energiaárak gerjesztik. A villamos energia, a földgáz és a távhő vételi ára olyan mértékben emelkedett, hogy annak bérlők általi kigazdálkodása kétségessé, problémássá vált. E probléma súlyosságát növeli - a magas árszinteken kívül -, hogy a BVCS Kft. jogszabályi előírás alapján, akkor is köteles a közüzemi díjakat a szolgáltatók számára megfizetni, ha a Bérlők a Társaság számára a fogyasztott energia ellenértékét nem térítik meg.

A 2023. évre tervcéljainkat alapvetően meghatározzák a hasznosítható kereskedelmi létesítmények műszaki állapotának folyamatos fenntartása és rendeltetésszerű használatának biztosítása, továbbá a szervezeti integráció 2023. évben történő véglegesítése.

A Társaság tervcéljainak megvalósításához külső forrás bevonását nem tervezzük, a feladatok megvalósítását teljes mértékben **saját forrás terhére tervezzük elvégezni.**

Külső forrás bevonását arra az esetre tervezzük, amennyiben a közfeladat ellátása likviditási helyzetünk miatt veszélybe kerülne. Ezt végső megoldásként kezeljük.

Közfeladat-ellátáson túli feladatok tervcéljai, forrásigények

A Társaság nem tervez olyan tevékenység végzését, amely nem kapcsolódik az Alapító okirat és a haszonbérleti szerződés szerinti közfeladatok ellátásához.

Pénzügyi gazdasági célkitűzések, kiemelt tervadatok

Alapvető célkitűzésünk a Társaság fizetőképességének és köztartozás mentességének megőrzése mellett a költségtakarékos működés. Ennek érdekében a működési költségek folyamatos kontrollját végezzük, e mellett a követeléskezelési feladatokra nagy hangsúlyt helyezünk. A gazdasági eseményeket - a pénzügyi teljesítések dinamikájához igazítva - biztonságosan tudjuk finanszírozni.

Kiemelt tervadataink Társaság szinten

Megnevezés	Tervezett összeg (E Ft)
Saját tevékenység hozama	2.579.129
Saját tevékenység ráfordításai	2.383.395
Tevékenység adózás előtti eredménye	182.452

Likviditással kapcsolatos tervcélok

A Társaság a kedvezőtlen gazdasági folyamatok ellenére is likviditási stabilitással számol, bár több bizonytalansági tényező együttesen okozhat likviditási problémákat. A Társaság vezetése fel van készülve az esetleges likviditási problémák kezelésére. A likviditási problémák akkor válhatnak realitássá, amennyiben a Bérlők jelentős aránya rendszeresen és hosszabb időn át nem teljesíti a Társasággal szembeni kötelezettségeit, amely első sorban az energiafelhasználás költségeinek megfizetését érinti.

Belső folyamatokkal kapcsolatos tervcélok

A Társaság a tervidőszakban folyamatos és fennakadások nélküli működéssel számol. A belső üzleti folyamatok új helyzetekhez történő igazítására felkészültünk.

Saját beruházásaink, felújításaink

A Társaság rendelkezik saját és bérelt vagyonelemekkel. Mindkét vagyonkör esetében elsődleges szempont az üzemszerű működés és működésbiztonság feltételeinek biztosítása.

A beruházási és felújítási feladatokat 2023. évre tematikusan nem tervezünk a jelenleg ismert gazdasági folyamatokra tekintettel. A Társaság kizárólag az előre nem nevesíthető, a működésbiztonságot érintő beruházásokat és felújításokat tervezi megvalósítani.

A jelzett beruházások és felújítások megvalósítását szükség szerint, saját forrásból tervezzük finanszírozni.

Bevezető

A Társaság működését piaci körülmények között bérleti és használati szerződések teljesítésével végzi mindkét üzletág esetében.

Ennek megfelelően a Társaság adott évi gazdálkodási keresztmetszetét a hasznosítási szerződésekből származó bevételek határozzák meg alapvetően. Jelenleg nem lehet prognosztizálni, hogy az elszabaduló energiaárak milyen hatással lesznek a Társaság szerződéses kapcsolataira. Egy esetleges tömeges üzletbezárás, szerződés felmondási hullám a Táraság működését és a közfeladatok ellátását közvetlenül veszélyeztetheti.

Az országunkat sújtó negatív gazdálkodási, szűkebb értelemben kereskedelmi folyamatok elemzése alapján rendelkezünk egy eredményesen működtethető gazdálkodási, működési modellel, amelyet a bérlői körben is képesek vagyunk érvényesíteni. Az előre nem tervezett fejlesztési kiadások szinten tartást jelentenek, a működés biztonságát, kárveszély megelőzését, a szolgáltatási színvonal megőrzését a karbantartási, fenntartási feladatok programozásával, ütemezésével tervezzük elérni.

A 2023. évi tervezési premisszákat a tervünk összeállítása során csak részben tudtuk figyelembe venni.

- A 2023-ra tervezett bérfejlesztés mértéke 10 %, és a „Budapest pótlék" bevezetése miatti +5 % növekménnyel számolunk 2023. évre.
- A minimálbér és a garantált bérminimum 1 %-os növekedése esetünkben
    - minimálbér: 471.600 Ft/év bér, 61.300 Ft/év járulék többletköltséget generál.
    - garantált bérminimum: 93.600 Ft/év bér, 12.200 Ft/év járulék többletköltséget eredményez
- A tervévre tervezett üzemanyag és közüzemi költségeket nem a köriratban jelzett módon, hanem hatályos szerződéseink és az üzemanyagok – nem hatósági - kereskedelmi ára alapján terveztük.
- Az üzemanyagok 1 % pontos áremelkedése 84.655 Ft/év többletköltséget, a közüzemi díjak (gáz, villamos energia, távhő) 1 %-os áremelkedése – közbeszerzések ajánlatai és számításaink szerint – 45.000.000 Ft/év többletköltséget generálnak.
- A jelenleg ismert és a várható gazdasági folyamatok alapján tematikus fejlesztéseket nem tervezünk, illetve a tervezhető fejlesztések is halasztásra kerülnek. Kizárólag előre nem tervezhető, üzembiztonságot érintő beruházásokat/felújításokat tervezünk finanszírozni 2023. évben.

A bérleti szerződéseinkben rögzített indexálási (szolgáltatási inflációval azonos mértékben) lehetőséggel élni fogunk. Az óvatosság elve alapján azonban minden egyes szerződés esetében nem számoltunk az indexálás lehetőségével, ugyanis figyelembe kell vennünk az adott szerződéses partner teherviselő képességét. Alapozzuk ezt arra, hogy a hasznosított létesítmények élelmiszereket forgalmaznak, kiskereskedelmi tevékenységet végeznek, továbbá a jellemző kereslet igen ár érzékenysége.

A különféle adók, a személyi juttatások tervezésekor alkalmaztuk a megadott adó- és járulékkulcsokat. Devizakészlettel nem rendelkezünk, valutakészletünk minimális (315 EUR).

I. Tevékenység fedezetei

I/a Közfeladat ellátási tevékenység fedezete

Haszonbérleti üzletág

A Társaság a korábban hivatkozott FPH016/1424-18/2021 számú haszonbérleti szerződés keretein belül látja el közfeladatait. A szerződés 1. számú melléklete nevesíti hasznosításra kerülő ingatlanokat

A Társaság üzletági bevételei jelentős mértékben determináltak a feladatbeli jogelődtől (CSAPI) átvett szerződések szerint, azonban az eredményes működtetést lehetővé teszik. A Társaság tervcélja az eredményes működés, a kedvezőtlen gazdasági folyamatok ellenére is.

Az üzletági tevékenységet a Társaság teljes egészében saját erőforrások felhasználásával végzi. Az eredményesség az árbevétel arányában 3,3 %-ára, a saját tevékenység hozamának 7,58 % -ára tervezett.

Az üzletághoz tartozó kereskedelmi létesítményeket önelszámoló egységként kezeljük. A létesítmények nagyon különböző adottságai miatt üzletági szinten a terv összehasonlító lebontása egység szinten nem értelmezhető, ezért az értékelés üzletági szinten történik. Az üzletág egységei az üzemeltetés és a központi irányítás közvetett költségeit a bevételtermelő képességük arányában viselik.

Az üzletág tervezett hozama 2.457.797 E Ft, amely a társasági tervezett teljes saját hozam arányában 95,3 %. Megállapítható tehát, hogy a Társaság működésének alapvető forrása a haszonbérleti üzletág hozama.

A Társaság üzletágainak teljesítményét a menedzsment folyamatosan nyomon követi, ennek érdekében „Területi egység" (TE) szintű adatgyűjtést és elemzést végez. Az adatokat az „ORGAN E" vállalatirányítási pénzügyi, számviteli szakrendszer szolgáltatja.

Saját" Autópiac" üzletág

Az „Autópiac" üzletág több, mint három évtizede működik jelenlegi formájában. Az üzemeltetést 2021. május 31-ig az Fővárosi Autópiac Kft., 2021. június 01-től új néven a BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. végzi.

Ennek keretében az autókereskedelmi és egyéb, az autókereskedelemhez, illetve a Fővárosi Autópiac működéséhez kapcsolódó kiskereskedelemi tevékenységet folytató vállalkozók és vállalkozások működésének biztosítását, valamint az autós közönség, a magánautósok autóértékesítési igényeinek hétvégenként történő kielégítését szolgáló gépjárműpiac működtetését végezte a Társaság.

A korábbi, évtizedes időszak gazdálkodását rendkívül negatívan érintette a Sárkány Autócenter Kft-vel „fa." folyó használati és bérleti-díjkövetelés tárgyú peres eljárás (15.000 nm alapterületű bérlemény). Folyamatos és szigorú likviditásmenedzsment eszközökkel az üzletágat a Társaság fenn tudta tartani, meg tudta őrizni az adózói státuszát (tartozásmentesség). Ez azonban azt eredményezte, hogy az üzletágat érintő lényeges

beruházási és felújítási feladatok rendre átütemezésre kerültek és csak a kár és balesetveszély elhárítása valósult meg.

A több éve folyó, több elemű jogvita egy része 2021. februárjában - a Társaság javára – lezárult. A jogvita további részei az üzletág működését, jövedelemtermelő képességét azonban továbbra is hátrányosan befolyásolják.

Az üzletág tervezett hozama 121.332 E Ft, amely összeg a teljes társasági tervezett hozam 4,7 %-át jelenti.

I/b. Piaci tevékenység fedezete

A Társaság az Alapító okiratban és a közfeladat-ellátás érdekében kötött haszonbérleti szerződésben meghatározott közfeladat ellátáson kívül más rendszeres piaci tevékenységet nem végez egyik üzletágában sem.

II. Eredmény-célkitűzés

II/1. Összefoglaló

A Társaság a 2023. üzleti évre **182.452 E Ft adózás előtti eredményt tervez**. A tervezett eredmény üzletági megoszlása:

- Haszonbérleti üzletág: 170.584 E Ft, 93,5 %
- Saját üzletág 11.868 E Ft, 6,5 %

A két üzletág közfeladat ellátási tevékenysége azonos besorolású, **„6820 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése".**

A tervezhető eredményt a jelenleg ismert és a várható gazdasági folyamatok negatívan befolyásolják, hiszen a nemcsak a bérlők költségei növekednek, hanem a Társaság saját működési költségei is. A Bérlők számára – profil és cégméret függvényében – továbbra is számolunk különféle mértékű és időtartamú fizetési kedvezményeket adni. A fizetési könnyítéseket minden estben feltételekhez kötjük.

Mindezek ellenére terveink szerint a Társaság teljesíteni tudja a tervezett működési eredményt, az eredményes szolgáltatás-nyújtást, a vagyonelemek állagmegóvását.

A Társaság közfeladat ellátási feladatait kizárólag saját forrás terhére végzi.

A hasznosításra kerülő kereskedelmi létesítmények piaci kitettsége nagyban függ a várható gazdasági recessziótól, az ezzel kapcsolatos központi intézkedésektől, amelyek várható hatását terveinkben nem tudjuk teljes mértékben figyelembe venni.

II/2 Szervezeti költségek

A Társaság működési költségeit alapvetően két területre lehet bontani. A működés/üzemeltetés „saját" költségei és azon alapvetően üzemeltetéshez kapcsolódó variábilis költségek, amelyek a bérlők/használók felé – változatlan formában – továbbadásra, így továbbszámlázásra kerülnek.

Az üzemeltetett létesítmények általános műszaki állapota megfelelő (pl. épületszerkezet, alépítmények), néhány területet tekintve jó (pl.: épületgépészet), és kisebb területek

(tűzvédelem, vagyonvédelemi rendszer) esetében kiváló. A tematikus beruházások és felújítások elmaradása miatt a karbantartási és kisjavítási költségek növekedésével kell számolnunk a tervévben.

Az elmúlt néhány évben rendkívüli mértékben növekedtek működési költségeink. 2022-ben az energia, az energiahordozók és nyersanyagok árai növekedtek jelentős -előre nem tervezhető - mértékben. Az árak várhatóan továbbra is hektikusan fognak változni, alapvetően további áremelkedések, vagy kisebb kilengések várhatóak, amelyek mértéke előre nem tervezhető sem üzletági, sem vállalati szinten. A vagyonvédelmi, őrzés-védési költségek közel 2,5-3 szorosára, a villamos energia, gáz, távhő költségek szintén többszörösére növekedtek.

A különféle karbantartási, kisjavítási feladatokat jellemzően vállalkozók végzik szerződés szerint. E költségek a nemzetgazdaságot érintő negatív, vagyis az inflációs hatások szerint változnak (emelkednek). A várható költségek csökkentése érdekében több beszállítóval egyeztettünk a szerződéstől eltérő, alacsonyabb mértékű díjakról, a szolgáltatási keresztmetszet csökkentéséről, a szükséges és elégséges karbantartási gyakoriságok meghatározásáról díjemelések átütemezéséről.

A Társaság a jogszabályok által előírt, és „Fővárosi Bérpolitikai Megállapodás" szerinti hatásokat üzleti tervében szerepelteti.

Továbbra is komoly problémát okoz a szakképzett munkaerő hiánya, amely a műszaki területet már évek óta érinti, azonban a jelenség elérte a többi szakterületet is (gazdasági, kereskedelmi és az általános adminisztráció)

A Társaság (összesen) működési költségeinek fő területei, összegei:

Ssz.	Megnevezés	Összeg (ezer forint)
1.	Anyagköltség	339.688
2.	Igénybe vett szolgáltatások	898.612
3.	Egyéb szolgáltatások	203.466
4.	Eladott áruk besz. értéke/közvetített szolg. értéke	3.380.757
5.	Bérköltség, szem. jellegű kifizetés és járulékok	897.788
6.	Értékcsökkenési leírás	70.430
7.	Egyéb ráfordítások	44.804
	Összesen	5.835.545

1. **Anyagköltség**
   Anyagköltségként került tervezésre az üzemeltetés, fenntartás (karbantartás, kisjavítás) anyagszükséglete, a Társaság saját felhasználású, át nem hárítható gáz, víz, villamos áram, üzemanyag, szakmai anyag, karbantartási anyag, egyéb segédanyagok költsége. A Bérlők részére közvetített szolgáltatás és termékértékesítés jogcímeken kerül továbbszámlázásra az általuk felhasznált erőforrások értéke. Ez tervszinten 3.380.757 E Ft, amely összeg soha nem látott mértékű a piaci árak emelkedése miatt.

2. **Bérköltség**
   A 2023. évi bérköltségeket – az üres álláshelyekkel együtt - összesen 153 főre tervezzük. Ebből munkavállalói létszám 150 fő (721.579 E Ft), a választott tisztségviselők létszáma 3 fő (15.500 E Ft), összesen 737.079 E Ft.

3. **Személyi jellegű egyéb kifizetések**
   A költségek egy része tapasztalati adatok alapján becsült (pl. betegszabadság, munkaruha), egy része személyhez kötött (béren kívüli juttatások).

4. **Bérjárulékok**
   Bérjárulékokat a közzétett adatok alapján a kifizetésre tervezett adó és járulékköteles jövedelmekre számoltunk.

5. **Értékcsökkenési leírás**
   A Társaság a saját és a bérelt ingatlanokat érintő – aktivált - fejlesztések (beruházás, felújítás) után számol el értékcsökkenést. A saját tárgyi eszközei után a jogszabályban meghatározott tervszerinti értékcsökkenési leírást számolja el a Társaság. Egyedi eljárás keretében a 2021. május hónapban történt apportálás kis értékű eszközei tekintetében három egyenlő részletben történik az értékcsökkenési leírás elszámolása. Ennek második üteme 2023. évre tervezett.

   Tervezett értékcsökkenési leírás

Kategória	2023. évi tervezett ECS (E Ft)
Technológiai folyamat eszközei	54.650
Szervezetirányítási folyamat eszközei	15.780
Összesen	70.430

6. **Igénybe vett szolgáltatások**
   Az igénybevételre kerülő szolgáltatások tervszámát az érvényben lévő szolgáltatói szerződések alapján vettük számba. Az igénybe vett szolgáltatások egy jelentős része továbbszámlázásra kerül a bérlők részére. Kiemelt tétel a szolgáltatási költségek között az őrzés, védés költsége, amely éves összege meghaladja a nettó 300 millió forintot évente, kiemelt étel továbbá a takarítás költsége, amely szintén meghaladja a nettó 300 millió forintot évente.

7. **Egyéb szolgáltatások**
   Erre az eredménykategóriára került megtervezésre minden olyan működéssel kapcsolatos szolgáltatás költsége, amely a 6. pont szerinti költségek közé nem sorolhatók (pl.: biztosítási díjak, bankköltség). A tervszám a megkötött szerződések és tapasztalati adatok alapján került kialakításra.

III. Humánpolitikai célkitűzések

A Társaságot is jelentősen érinti az a jelenség, amely a munkaerőpiacon tapasztalható, vagyis bizonyos munkakörök, feladatok, szakmák tekintetében általánossá kezd válni a munkaerőhiány. A Társaság technológiai létszámát illetően szorul első sorban fejlesztésre, azonban az irányítási és szervezetirányítási területek is érintettek.

2023. évre tervezett létszámfejlesztések összesen 19 fő:

- Technológiai: 13 fő
- Szervezet-irányítási: 6 fő

IV. Mérleg és tervezett eredmény

A mérleg részletes és kiemelt adatait bemutató **„D1" táblázatból** megállapítható, hogy a Társaság mérleg főösszege az előző évhez viszonyítva kis mértékű, 4,58 % csökkenést mutat. A csökkenést a követelések és a pénzeszközök mérlegsoron szereplő – tervezett - csökkenés okozza.

A mérleg adataiból kiemelhető a Társaság forrástartalék képzése miatti „Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír" sor, amely 220.000 E Ft összegben, Magyar Államkincstár által kibocsátott „Államkötvényeket" jelent.

Eredmény kimutatás fő adatait tartalmazó táblázat mutatja a Társaság 2023. évi tevékenységének tervezett eredményét, amely **társasági szinten 182.452 E Ft.**

Azonos céllal tervezünk „Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok" állományban tartását, 252.000 E Ft összegben. Az értékpapírok a Magyar Államkincstár által kibocsátott diszkont-kincstárjegyek.

A saját tőke összetétele az előző évekkel azonos, összege a tervezett eredménytartalék változásának megfelelően magasabb az előző évre tervezettnél.

A kötelezettségeink 25,83 %-os csökkenését tervezzük, amely a 2021. évben folyósított 322.000 E Ft „Tagi kölcsön" visszafizetéséből származik. A Tagi kölcsönt a folyósításkor érvényes jegybanki alapkamat fizetési kötelezettsége terheli, amely 0,6%, összege 1.932 E Ft.

Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között szerepel a Társaság partnereinek (bérlőinek) befizetett szerződéses biztosítékai, óvadékai

A Társaság tervezett rövidlejáratú kötelezettségei és a passzív időbeli elhatárolásait az előző évi szint közelébe tervezzük tapasztalati adatoka alapján.

Mind a mérleg, mind az eredménykimutatás adatai erősen kalkuláltak. A vevőkövetelések és szállítók záróállományát, az értékesítés árbevételét az ismert gazdasági folyamatok miatt pontosan tervezni nem lehet, ezért a korábbi működési adatok alapján kerültek számításra.

V. Likviditási terv

A BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. 2023. évi likviditási célkitűzése a folyamatos fizetőképesség megőrzése alapítói támogatás, vagy külső egyéb forrás (hitel, kölcsön) igénybevétele nélkül.

Terveink szerint a Társaság képes a saját és a haszonbérleti üzletág egészét folyamatosan működtetni saját forrásai terhére, képes külső forrás bevonása nélkül az üzembiztonságot folyamatosan fenntartani.

VI. Fejlesztési, beruházási célkitűzések

A felvázolt több bizonytalansági tényezők miatt tematikus beruházások/felújítások megvalósítását 2023-ban nem tervezzük. Kizárólag olyan beruházás/felújítás megvalósításával számolunk, amelyek előre nem tervezhetőek és az üzembiztonságot, életvédelmet és vagyonbiztonságot szolgálják.

Önállóan kitöltendő lap, nem áll adatkapcsolatban a többi táblával.

Társaság neve: ***Budapest Vásárcsarnokai Kft.***
Szervezet: ***01 - BVCS Kft. (Társaság)***

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: ***teljes év*** terv jóváhagyva: - kész a lap: ***nem***

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	Változás		Megoszlás		2023.03.31	2023.06.30	2023.09.30	2023.12.31
					2023/ 2021	2023/ 2022	2022 %	2023 %				
A.	***Befektetett eszközök***	***507 177***	***681 422***	***682 203***	***134,5 %***	***100,1 %***	***28,9 %***	***30,4 %***	***0***	***0***	***0***	***682 203***
A.I.	**Immateriális javak**	**25 737**	**22 167**	**20 151**	**78,3 %**	**90,9 %**	**0,9 %**	**0,9 %**	**0**	**0**	**0**	**20 151**
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	24 807	21 393	19 480	78,5 %	91,1 %	0,9 %	0,9 %	0	0	0	19 480
A.I.4.	Szellemi termékek	930	774	671	72,2 %	86,7 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	671
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.	**Tárgyi eszközök**	**481 440**	**439 255**	**442 052**	**91,8 %**	**100,6 %**	**18,7 %**	**19,7 %**	**0**	**0**	**0**	**442 052**
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	185 362	181 319	173 686	93,7 %	95,8 %	7,7 %	7,7 %	0	0	0	173 686
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	257 530	220 025	228 472	88,7 %	103,8 %	9,3 %	10,2 %	0	0	0	228 472
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26 842	19 890	17 894	66,7 %	90,0 %	0,8 %	0,8 %	0	0	0	17 894
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	11 706	18 021	22 000	187,9 %	122,1 %	0,8 %	1,0 %	0	0	0	22 000
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**0**	**220 000**	**220 000**	**0,0 %**	**100,0 %**	**9,3 %**	**9,8 %**	**0**	**0**	**0**	**220 000**
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	220 000	220 000	0,0 %	100,0 %	9,3 %	9,8 %	0	0	0	220 000
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	Változás		Megoszlás		2023.03.31	2023.06.30	2023.09.30	2023.12.31
					2023/ 2021	2023/ 2022	2022 %	2023 %				
B.	**Forgóeszközök**	**990 550**	**1 118 190**	**1 009 459**	**101,9 %**	**90,3 %**	**47,5 %**	**44,9 %**	**0**	**0**	**0**	**1 009 459**
B.I.	**Készletek**	**22 971**	**23 391**	**23 891**	**104,0 %**	**102,1 %**	**1,0 %**	**1,1 %**	**0**	**0**	**0**	**23 891**
B.I.1.	Anyagok	15 080	15 500	16 000	106,1 %	103,2 %	0,7 %	0,7 %	0	0	0	16 000
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.I.5.	Áruk	7 891	7 891	7 891	100,0 %	100,0 %	0,3 %	0,4 %	0	0	0	7 891
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.	**Követelések**	**166 000**	**200 058**	**124 225**	**74,8 %**	**62,1 %**	**8,5 %**	**5,5 %**	**0**	**0**	**0**	**124 225**
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	103 348	188 386	113 311	109,6 %	60,1 %	8,0 %	5,0 %	0	0	0	113 311
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	62 652	11 672	10 914	17,4 %	93,5 %	0,5 %	0,5 %	0	0	0	10 914
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.	**Értékpapírok**	**0**	**154 000**	**252 000**	**0,0 %**	**163,6 %**	**6,5 %**	**11,2 %**	**0**	**0**	**0**	**252 000**
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	154 000	252 000	0,0 %	163,6 %	6,5 %	11,2 %	0	0	0	252 000
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
B.IV.	**Pénzeszközök**	**801 579**	**740 741**	**609 343**	**76,0 %**	**82,3 %**	**31,5 %**	**27,1 %**	**0**	**0**	**0**	**609 343**
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	10 117	13 461	14 961	147,9 %	111,1 %	0,6 %	0,7 %	0	0	0	14 961
B.IV.2.	Bankbetétek	791 462	727 280	594 382	75,1 %	81,7 %	30,9 %	26,5 %	0	0	0	594 382
C.	***Aktív időbeli elhatárolás***	***692 072***	***555 373***	***555 503***	***80,3 %***	***100,0 %***	***23,6 %***	***24,7 %***	***0***	***0***	***0***	***555 503***
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	686 486	554 573	554 573	80,8 %	100,0 %	23,5 %	24,7 %	0	0	0	554 573
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 586	800	930	16,6 %	116,3 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	930
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
EO.	**Eszközök összesen**	**2 189 799**	**2 354 985**	**2 247 165**	**102,6 %**	**95,4 %**	**100,0 %**	**100,0 %**	**0**	**0**	**0**	**2 247 165**

adatok E Ft-ban

Ssz.	D1 - MÉRLEG	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	Változás		Megoszlás		2023.03.31	2023.06.30	2023.09.30	2023.12.31
					2023/ 2021	2023/ 2022	2022 %	2023 %				
D.	***Saját tőke***	***845 494***	***1 038 618***	***1 209 898***	***143,1 %***	***116,5 %***	***44,1 %***	***53,8 %***	***0***	***0***	***0***	***1 209 898***
D.I.	Jegyzett tőke	481 847	481 847	481 847	100,0 %	100,0 %	20,5 %	21,4 %	0	0	0	481 847
D.I.1.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (–)	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	297 556	363 647	556 771	187,1 %	153,1 %	15,4 %	24,8 %	0	0	0	556 771
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	66 091	193 124	171 280	259,2 %	88,7 %	8,2 %	7,6 %	0	0	0	171 280
E.	***Céltartalékok***	***0***	***0***	***0***	***0,0 %***	***0,0 %***	***0,0 %***	***0,0 %***	***0***	***0***	***0***	***0***
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.	***Kötelezettségek***	***1 270 034***	***1 219 484***	***900 767***	***70,9 %***	***73,9 %***	***51,8 %***	***40,1 %***	***0***	***0***	***0***	***900 767***
F.I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0**	**0**	**0**
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll.al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**579 566**	**580 639**	**257 485**	**44,4 %**	**44,3 %**	**24,7 %**	**11,5 %**	**0**	**0**	**0**	**257 485**
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	323 154	323 154	0	0,0 %	0,0 %	13,7 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.8.	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll.al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	256 412	257 485	257 485	100,4 %	100,0 %	10,9 %	11,5 %	0	0	0	257 485
F.III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**690 468**	**638 845**	**643 282**	**93,2 %**	**100,7 %**	**27,1 %**	**28,6 %**	**0**	**0**	**0**	**643 282**
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.1.1.	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	542 867	500 439	540 362	99,5 %	108,0 %	21,3 %	24,0 %	0	0	0	540 362
F.III.5.	Váltótartozások	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.8.	Rövid lejáratú köt egyéb rész. viszonyban lévő váll.al szemben	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	147 601	138 406	102 920	69,7 %	74,4 %	5,9 %	4,6 %	0	0	0	102 920
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
G.	***Passzív időbeli elhatárolások***	***74 271***	***96 883***	***136 500***	***183,8 %***	***140,9 %***	***4,1 %***	***6,1 %***	***0***	***0***	***0***	***136 500***
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 388	10 000	30 000	406,1 %	300,0 %	0,4 %	1,3 %	0	0	0	30 000
G.2.	Költségek, ráfordít. passzív időbeli elhatárolása	66 883	86 883	106 500	159,2 %	122,6 %	3,7 %	4,7 %	0	0	0	106 500
G.3.	Halasztott bevételek	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0	0	0	0
FO.	**Források összesen**	**2 189 799**	**2 354 985**	**2 247 165**	**102,6 %**	**95,4 %**	**100,0 %**	**100,0 %**	**0**	**0**	**0**	**2 247 165**

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

Társaság neve: ***Budapest Vásárcsarnokai Kft.***
Szervezet: ***01 - BVCS Kft. (Társaság)***

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: ***teljes év***

terv jóváhagyva:

adatok E Ft-ban

Ssz.	D2 - EREDMÉNYKIMUTATÁS	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. évi terv hónapok
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 759 885	3 122 605	5 901 600	5 901 600
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 759 885	3 122 605	5 901 600	5 901 600
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	18 083	67 293	103 115	103 115
III.a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	39 627	160 136	339 688	339 688
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	991 143	903 966	898 612	898 612
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	29 580	200 325	203 466	203 466
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	777 284	3 239 720	3 239 720
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	66 167	141 037	141 037
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 060 350	2 107 878	4 822 523	4 822 523
10.	Bérköltség	479 976	607 000	737 079	737 079
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 331	73 568	87 482	87 482
12.	Bérjárulékok	69 017	70 418	73 227	73 227
V.	Személyi jellegű ráfordítások	588 324	750 986	897 788	897 788
VI.	Értékcsökkenési leírás	45 716	76 353	70 430	70 430
VII.	Egyéb ráfordítások	0	44 773	44 804	44 804
VII.a.	Ebből: értékvesztés	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	83 578	209 908	169 170	169 170
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0
13.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0
14.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	19 857	15 214	15 214
15.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
16.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
17.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	19 857	15 214	15 214
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0
18.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0
19.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	1 932	1 932	1 932
20.1.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
22.1.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 932	1 932	1 932
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	17 925	13 282	13 282
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	83 578	227 833	182 452	182 452
X.	Adófizetési kötelezettség	17 487	34 709	11 172	11 172
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	66 091	193 124	171 280	171 280

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

Társaság neve: ***Budapest Vásárcsarnokai Kft.***

Szervezet: ***01 - BVCS Kft. (Társaság)***

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: ***teljes év***

terv jóváhagyva: -

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		011 - 1-Haszonbérleti üzletág			012 - 2-Autópiac, saját üzletág			013 - 3-Kp. irányítás, üzemeltetés		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány
1.1	Közszolgáltatás nettó árbevétele	5 901 600	98,3 %	5 709 662	98,2 %	96,7 %	191 938	100,0 %	3,3 %	0	0,0 %	0,0 %
1.2	Piaci tevékenység nettó árbevétele	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
1	**Értékesítés nettó árbevétele**	**5 901 600**	**98,3 %**	**5 709 662**	**98,2 %**	**96,7 %**	**191 938**	**100,0 %**	**3,3 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
2	**Egyéb bevételek**	**103 115**	**1,7 %**	**103 090**	**1,8 %**	**100,0 %**	**25**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
3.1	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3.2	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
3	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	**0**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
4	**Tevékenység teljes hozama (bevétele)**	**6 004 715**	**100,0 %**	**5 812 752**	**100,0 %**	**96,8 %**	**191 963**	**100,0 %**	**3,2 %**	**0**	**100,0 %**	**0,0 %**
5.1	Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ)	3 239 720	54,0 %	3 183 489	54,8 %	98,3 %	56 231	29,3 %	1,7 %	0	0,0 %	0,0 %
5.2	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	141 037	2,3 %	126 637	2,2 %	89,8 %	14 400	7,5 %	10,2 %	0	0,0 %	0,0 %
5	**ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások értéke összesen**	**3 380 757**	**56,3 %**	**3 310 126**	**56,9 %**	**97,9 %**	**70 631**	**36,8 %**	**2,1 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
6	**Saját tevékenység hozama (bevétele)**	**2 623 958**	**100,0 %**	**2 502 626**	**100,0 %**	**95,4 %**	**121 332**	**100,0 %**	**4,6 %**	**0**	**100,0 %**	**0,0 %**
7	**Közvetlen anyagköltség**	**339 688**	**12,9 %**	**325 551**	**13,0 %**	**95,8 %**	**14 137**	**11,7 %**	**4,2 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
8.1	Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	898 612	34,2 %	889 842	35,6 %	99,0 %	8 770	7,2 %	1,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.2	Külső munkaerő közvetlen	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8.3	Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	203 466	7,8 %	161 645	6,5 %	79,4 %	41 821	34,5 %	20,6 %	0	0,0 %	0,0 %
8.4	Belső szolgáltatások költsége, költségtérítése (+/-)	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
8	**Közvetlen szolgáltatások összesen**	**1 102 078**	**42,0 %**	**1 051 487**	**42,0 %**	**95,4 %**	**50 591**	**41,7 %**	**4,6 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
9	***Változó termelési költség***	***1 441 766***	***54,9 %***	***1 377 038***	***55,0 %***	***95,5 %***	***64 728***	***53,3 %***	***4,5 %***	***0***	***0,0 %***	***0,0 %***
10	**Hozzáadott érték**	**1 182 192**	**45,1 %**	**1 125 588**	**45,0 %**	**95,2 %**	**56 604**	**46,7 %**	**4,8 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
11.1	Bérköltség közvetlen	737 079	28,1 %	706 147	28,2 %	95,8 %	30 932	25,5 %	4,2 %	0	0,0 %	0,0 %
11.2	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetlen	83 165	3,2 %	78 975	3,2 %	95,0 %	4 190	3,5 %	5,0 %	0	0,0 %	0,0 %
11.3	Bérjárulékok közvetlen	74 254	2,8 %	70 932	2,8 %	95,5 %	3 322	2,7 %	4,5 %	0	0,0 %	0,0 %
11	**Közvetlen személyi jellegű ráfordítások**	**894 498**	**34,1 %**	**856 054**	**34,2 %**	**95,7 %**	**38 444**	**31,7 %**	**4,3 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
12	**Közvetlen értékcsökkenési leírás**	**60 413**	**2,3 %**	**54 121**	**2,2 %**	**89,6 %**	**6 292**	**5,2 %**	**10,4 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
13	***Közvetlen saját erőforrás***	***954 911***	***36,4 %***	***910 175***	***36,4 %***	***95,3 %***	***44 736***	***36,9 %***	***4,7 %***	***0***	***0,0 %***	***0,0 %***
14	**Összes közvetlen költség**	**2 396 677**	**91,3 %**	**2 287 213**	**91,4 %**	**95,4 %**	**109 464**	**90,2 %**	**4,6 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
15	***Fedezet I.***	***227 281***	***8,7 %***	***215 413***	***8,6 %***	***94,8 %***	***11 868***	***9,8 %***	***5,2 %***	***0***	***0,0 %***	***0,0 %***
16	**Közvetett anyagköltség**	**0**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
17.1	Bérköltség közvetett	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
17.2	Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetett	4 317	0,2 %	3 950	0,2 %	91,5 %	367	0,3 %	8,5 %	0	0,0 %	0,0 %
17.3	Bérjárulékok közvetett	-1 027	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	-1 027	-0,8 %	100,0 %	0	0,0 %	0,0 %
17	**Közvetett személyi jellegű ráfordítások**	**3 290**	**0,1 %**	**3 950**	**0,2 %**	**120,1 %**	**-660**	**-0,5 %**	**-20,1 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
18.1	Igénybevett szolgáltatások értéke közvetett	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
18.2	Külső munkaerő közvetett	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
18.3	Egyéb szolgáltatások értéke közvetett	0	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
18	**Közvetett szolgáltatások értéke összesen**	**0**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
19	**Közvetett értékcsökkenési leírás**	**10 017**	**0,4 %**	**10 017**	**0,4 %**	**100,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
20	***Összes közvetett költség***	***13 307***	***0,5 %***	***13 967***	***0,6 %***	***105,0 %***	***-660***	***-0,5 %***	***-5,0 %***	***0***	***0,0 %***	***0,0 %***
21	**Egyéb ráfordítások**	**44 804**	**1,7 %**	**44 804**	**1,8 %**	**100,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
22	**Szervezeti ráfordítások**	**58 111**	**2,2 %**	**58 771**	**2,3 %**	**101,1 %**	**-660**	**-0,5 %**	**-1,1 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
23	**Üzemi/üzleti tevékenység eredménye**	**169 170**	**6,4 %**	**156 642**	**6,3 %**	**92,6 %**	**12 528**	**10,3 %**	**7,4 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
23a	**Üzemi/üzleti eredménye + ÉCS (EBITDA)**	**239 600**	**9,1 %**	**220 780**	**8,8 %**	**92,1 %**	**18 820**	**15,5 %**	**7,9 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**

adatok E Ft-ban

Ssz.	B2n - EREDMÉNYKIMUTATÁS 2 AGGREGÁLT N-1	Szervezet aggregált		011 - 1-Haszonbérleti üzletág			012 - 2-Autópiac, saját üzletág			013 - 3-Kp. irányítás, üzemeltetés		
		ÖSSZESEN	Megoszlás	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány	2023. évi terv	Megoszlás	Részarány
24.1	Pü-i műveletek bevételei	15 214	0,6 %	15 214	0,6 %	100,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
24.2	Pü-i műveletek ráfordításai	1 932	0,1 %	1 932	0,1 %	100,0 %	0	0,0 %	0,0 %	0	0,0 %	0,0 %
24	**Pü-i műveletek eredménye**	**13 282**	**0,5 %**	**13 282**	**0,5 %**	**100,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
25	**Adózás előtti eredmény**	**182 452**	**7,0 %**	**169 924**	**6,8 %**	**93,1 %**	**12 528**	**10,3 %**	**6,9 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
26	**Adófizetési kötelezettség**	**11 172**	**0,4 %**	**10 047**	**0,4 %**	**89,9 %**	**1 125**	**0,9 %**	**10,1 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
27	**Adózott eredmény**	**171 280**	**6,5 %**	**159 877**	**6,4 %**	**93,3 %**	**11 403**	**9,4 %**	**6,7 %**	**0**	**0,0 %**	**0,0 %**
28	**FNOK**	**0**		**0**		**0,0 %**	**0**		**0,0 %**	**0**		**0,0 %**
29	**FNOK felosztása utáni eredmény**	**171 280**		**159 877**		**93,3 %**	**11 403**		**6,7 %**	**0**		**0,0 %**

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

Társaság neve: ***Budapest Vásárcsarnokai Kft.***

Szervezet: ***01 - BVCS Kft. (Társaság)***

LEKÉRDEZÉSI IDŐSZAK: ***teljes év***

terv jóváhagyva: -

kész a lap: ***nem***

adatok E Ft-ban

Ssz.	E1 - LIKVIDITÁSI TERV	I. negyed év			II. negyed év			III. negyed év			IV. negyed év		
		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
1.a.	Nyitó összes pénzeszköz állomány	740 741	862 776	975 811	1 088 846	1 201 881	1 160 166	1 118 451	1 072 736	836 688	790 973	756 879	869 914
1.b.	Nyitó lekötött pénzeszközök	274 000	274 000	274 000	274 000	236 000	236 000	236 000	236 000	236 000	236 000	220 000	220 000
1.	**Nyitó szabad pénzeszköz állomány**	**466 741**	**588 776**	**701 811**	**814 846**	**965 881**	**924 166**	**882 451**	**836 736**	**600 688**	**554 973**	**536 879**	**649 914**
2.	**Közszolgáltatás árbevétele (ÁFÁ-val)**	**719 823**	**719 823**	**719 823**	**719 823**	**561 073**	**561 073**	**561 073**	**370 740**	**561 073**	**572 694**	**719 823**	**708 191**
3.	Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele (vagy előlege) Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenység árbevétele piaci forrásból	719 823	719 823	719 823	719 823	561 073	561 073	561 073	370 740	561 073	572 694	719 823	708 191
5.	Közszolgáltatási szerződés szerinti tevékenységhez kapott állami/egyéb támogatás (pl. szociálpolitikai menetdíj-támogatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	**Egyéb tevékenység árbevétele (ÁFÁ-val)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	Egyéb -nem közszolgáltatási- tevékenység árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel Főv. Önkormányzattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Közvetített szolgáltatásból származó árbevétel egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Költségek/ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás Főv. Önkormányzattól (egyéb bevétel)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Költségek/ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás egyéb forrásból (egyéb bevétel, pl.: TAO támogatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Kapott kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	ÁFA (visszaigénylés bevétele)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 150
15.	**Bevételek összesen**	**719 823**	**719 823**	**719 823**	**719 823**	**561 073**	**561 073**	**561 073**	**370 740**	**561 073**	**572 694**	**719 823**	**717 341**
16.	**Rendelkezésre álló pénzeszköz**	**1 186 564**	**1 308 599**	**1 421 634**	**1 534 669**	**1 526 954**	**1 485 239**	**1 443 524**	**1 207 476**	**1 161 761**	**1 127 667**	**1 256 702**	**1 367 255**
17.	Működési Szállítói kifizetések	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	471 541	480 474
18.	Beruházási Szállítói kifizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Bér + Személyi jellegű kifizetések	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 714	68 707
20.	Bérjárulékok	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 096	6 171
21.	Egyéb adók, járulékok	425	425	425	425	425	425	425	425	425	425	425	425
22.	Bankköltség	512	512	512	512	512	512	512	512	512	512	512	518
23.	Fizetett hitelkamat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	ÁFA befizetés	50 500	59 500	59 500	59 500	55 500	55 500	59 500	59 500	59 500	59 500	59 500	94 604
26.	Egyéb kifizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327 013
27.	**Kiadások összesen**	**597 788**	**606 788**	**606 788**	**606 788**	**602 788**	**602 788**	**606 788**	**606 788**	**606 788**	**606 788**	**606 788**	**977 912**
28.	**Pénzeszköz többlet/hiány**	**588 776**	**701 811**	**814 846**	**927 881**	**924 166**	**882 451**	**836 736**	**600 688**	**554 973**	**520 879**	**649 914**	**389 343**
29.	Lekötött pénzeszköz felszabadítás (+) / pénzeszköz lekötés (-)	0	0	0	38 000	0	0	0	0	0	16 000	0	0
30.	**Forrásbevonás**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31.	Hitelfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32.	Kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	**Záró szabad pénzeszköz állomány**	**588 776**	**701 811**	**814 846**	**965 881**	**924 166**	**882 451**	**836 736**	**600 688**	**554 973**	**536 879**	**649 914**	**389 343**
34.b.	Záró lekötött pénzeszközök	274 000	274 000	274 000	236 000	236 000	236 000	236 000	236 000	236 000	220 000	220 000	220 000
34.a.	Záró összes pénzeszköz állomány	862 776	975 811	1 088 846	1 201 881	1 160 166	1 118 451	1 072 736	836 688	790 973	756 879	869 914	609 343
35.	Nyitó összevont áfa egyenleg	0	-50 500	-110 000	-169 500	-229 000	-284 500	-340 000	-399 500	-459 000	-518 500	-578 000	-637 500
36.	Fizetendő ÁFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37.	Visszaigényelhető ÁFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38.	ÁFA egyenleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39.	Kumulált ÁFA egyenleg	-50 500	-110 000	-169 500	-229 000	-284 500	-340 000	-399 500	-459 000	-518 500	-578 000	-637 500	-722 954