BKV Vasúti Járműjavító Kft.

BKV Vasúti Járműjavító Kft.

2021. évi Üzleti Terve

[redacted]

SK

Budapest, 2021. április 06.

Tartalom

I. Vezetői összefoglaló 4

II. Bevezetés 8

1. Előzmények, korábbi évek gazdálkodása 8

2. Az Üzleti Terv premisszái 11

III. A BKV Vasúti Járműjavító Kft. Üzleti Tervének fejezetei 14

1. A 2021. évi termelés bemutatása 14

Termelési terv feladata 14

Termelési terv tartalmát meghatározó tényezők 14

Termelési terv kockázatai 14

A Termelési terv főbb tartalmi elemei és naturáliái 15

Tervezett járműjavítások 15

Fődarabjavítás 16

Alkatrészgyártás 17

Együttműködés a Schwarzmüller Kft.-vel, pótkocsi alvázszerelés, aláfutásgátló gyártás ... 18

Termelési tényezők 18

Humán termelő kapacitás 18

Termelő berendezések 19

Termelés-logisztika 20

Hatékonyságnövelés, LEAN módszer alkalmazása 21

2. Eredménytervezés 22

3. Mérlegterv 27

4. Finanszírozási terv 28

5. Létszám- és bérgazdálkodás 29

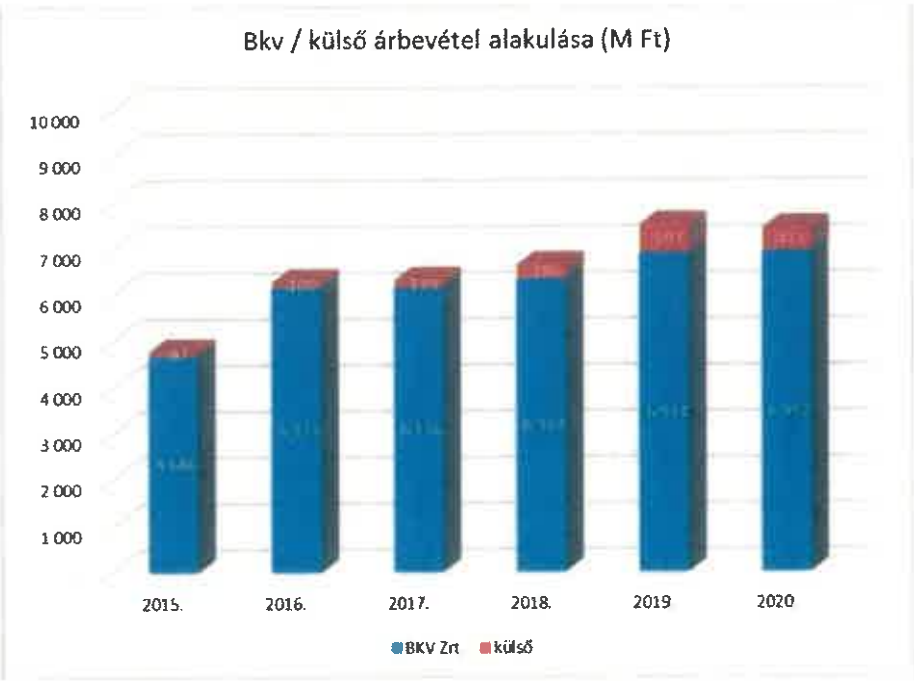
6. Oktatási terv 30

7. Készletgazdálkodás 30

8. Beruházások 31
9. Kutatás, fejlesztés 32
10. Jövőkép 33
11. Értékesítési politika 34
12. Környezetvédelem 35
13. Kockázatkezelés 35
14. Minőségirányítás 37
15. Környezetközpontú irányítás 37
IV. Mellékletek 38

I. Vezetői összefoglaló

A BKV Vasúti Járműjavító Kft. 2020. évben a 2019. évi rekord árbevételtől alig elmaradva eredményesen gazdálkodott. Az eredményt két fő tényező befolyásolta a BKV Zrt.-től kapott jelentős megrendelésállományon túl, a külső piacról származó többlet árbevétel realizálása és a szigorú költséggazdálkodás. Ezeknek a hatásoknak köszönhetően az elért adózás előtti eredmény 54.072 E Ft nyereség volt, szemben az Üzleti Tervben megfogalmazott veszteséggel, annak ellenére, hogy az EUR/HUF árfolyam értéke az év során 330-ról 365-re emelkedett.



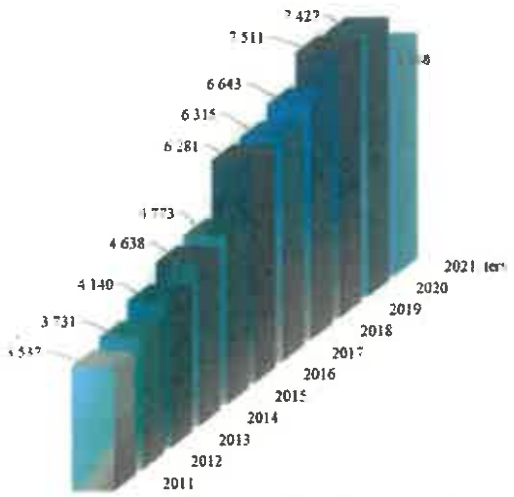
A saját tőke / jegyzett tőke aránya az évek óta tartó stabil és eredményes működésnek köszönhetően **191%-ra emelkedett.**

A Kft. 2021-es Üzleti Tervének prioritása, hogy csökkenő árbevétel, az anyagbeszerzési árak folyamatos növekedése mellett, magas fluktuációval terhelve minimalizálja a **működés veszteségét**, elsősorban a belső hatékonyság növelésével, az **innováció erősítésével** és a **belső folyamatok** további **optimalizálásával.** A 2019. évben meghozott hatékonyságnövelő intézkedések és LEAN projektek megvalósításával és folytatásával elérhető költségmegtakarítás, létszám optimalizálás mellett 2021-ben a cég a stabil működést, a termelés folyamatos fenntartását tűzte ki célul a 2020. évi értéknél mintegy 1 Mrd forinttal alacsonyabb

árbevétel mellett. A fővárosi költségvetéssel összhangban a BKV Zrt. forrás lehetőségeihez igazítva jelenik meg a tervezett árbevétel.

Az Üzleti Terv tartalmazza a Társaság működési hatékonyságának javítását célzó erőfeszítések eredményeként elért megtakarítások hatásait is.

ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA (M FT)



A 2020-as év során 116 db jármű és 808 db födarab javítását végezte el a Kft. A járműjavítás darabszáma és árbevétele meghaladta a terv és bázisértéket. A Társaság hagyományos főtevékenységének számító villamos járműjavításból 2020. évben összesen 50 db készült el a fő típusokból (T5C5, TW6000, ICS, KCSV-7), speciális feladat volt a muzeális villamos felújítás.

A födarab javítás 808 db-os mennyisége több, mint a bázis és a terv, árbevételben is meghaladta azokat.

A társaság 2020-ban 470 millió HUF értékben külső piaci munkákat végzett, ezek közül a legjelentősebb a Schwarzmüller Kft.-vel való együttműködés volt.

A Társaság 2020. évi átlaglétszáma 332 fő volt a 2019. évi 328 fővel szemben. Az átlaglétszám az üzleti tervben előirányzottnál alacsonyabb maradt (335 fő), tükrözve az országosan egyre nehezebb humánerőforrás pótlási helyzetet. Kedvező tendencia, hogy a fluktuáció a korábbi évek 25%-ot meghaladó értékéhez képest 19%-ra csökkent, bár ez még mindig magas.

Az elsődleges 2021. évi gazdálkodási célkitűzés a kedvezőtlen gazdasági környezeti hatások ellensúlyozása (EUR/HUF árfolyam, munkaerő ellátottság, egészségügyi járvány hatásai az

anyagellátásra). Ezek a kedvezőtlen piaci hatások, a várható csökkenő árbevétel és emelkedő anyagárak mellett megnehezítik a Kft. működését.

Az elmúlt években a villamos javítások összetételében nagyobb hányadot tett ki a hosszú járművek javítása, ez jellemző a 2021. évre is, ezért a tervezett csökkenő árbevétel ellenére a **termelési volumen hasonlóan alakul a korábbi időszakokhoz**. A villamos javításon belül a hosszú járművek aránya 27%-ot tesz ki.

A Kft. továbbra is maximálisan teljesíti a BKV Zrt. javítási igényeit, egyre javuló minőségi mutatókkal. Kedvező folyamat, hogy a Schwarzmüller Kft.-vel folytatódott az együttműködés, a pandémiás helyzet miatti átmeneti megrendelés csökkenés után ismét heti 15-20 db-os pótkocsi összeszerelés készül el.

A Kft.-nek új jogszabályi környezetben kell tevékenységét végeznie, meg kell, hogy feleljen a 24/2016 (VII.18.) NFM rendelet előírásainak, a szükséges Műszaki Engedélyt a Társaság 2019. évben megkapta, az engedély fennmaradásához előírt ISO 14001 Környezetközpontú Irányítási Rendszer bevezetésre került, a Kft. sikeresen teljesítette a tanúsító auditot. A **minőségirányítás megújítása** kiemelt szempont a Kft. életében, 2020. évben sor került az ISO 9001 újra tanúsítására.

A minőség-ellenőrzés szerepének növelése a Kft. munkájának minőségjavítását szolgálja.

A 2021. év működésének főbb jellemzői

- további külső piaci megrendelések elnyerése, együttműködés kialakítása új partnerekkel,
- **LEAN** projekt szemlélet továbbfejlesztése, megvalósított eredmények megőrzése,
- **technológiai megújulás folytatása**, termelést korszerűsítő beruházások megvalósítása,
- a **saját tőke/jegyzett tőke** arány 184%-ra változik az elmúlt évek eredményes gazdálkodásának köszönhetően, **a likviditási helyzet stabilizálására** törekszik a Kft.,
- **86 millió Ft-os veszteség** az árbevétel jelentős csökkenése miatt, a szigorú költséggazdálkodás ellenére,
- **a 2021. év termelési szempontból az előző évhez hasonló kihívást jelent, a kevesebb árbevétel ellenére a műszaki feladatok bonyolultsága nem csökken,**

- az Üzleti Terv **bérfejlesztést nem** tartalmaz a BKV Zrt.-től kapott irányelveknek megfelelően a finanszírozási lehetőségek korlátossága miatt. Éves szinten minden 1% bérfejlesztés 24 M Ft többlet ráfordítást jelent.
- **transzparens működés,** átlátható közbeszerzési, versenyeztetési rendszer,
- vállalati **munkakultúra színvonalának emelése,**
- humán erőforrások **minőségének javítása,** az átlagéletkor fiatalítása,
- részvétel a támogatott **E-busz** projektben,
- intézkedések a környezettudatos működés érdekében, a Környezeti Politika célkitűzéseinek megvalósítása
- **jelentős kockázatot hordoz a kialakult járványügyi helyzet a termelés volumenére**

2021-ben folytatni kell a technológiai megújulást, a termelést stabilizáló és korszerűsítő beruházásokat. Középtávú cél a SAP vállalatirányítási rendszer oly mértékű átformálása, ami lehetővé teszi a még pontosabb tervezést, az erőforrásokkal való hatékonyabb gazdálkodást, valamint elvárt cél az is, hogy a felmerülő igényekre a jelenleginél gyorsabb, pontosabb megoldások kerüljenek kidolgozásra, csökkentve ezzel a számítógépes adatfeldolgozásra fordítandó időt.

Közép- hosszú távú stratégia a Combino és CAF villamosok nagyjavítási feladataiban való aktív részvétel, tekintettel arra, hogy a jelentős életkort és futásteljesítményt elért ICS, TW6000 kocsik 10-15 éven belül kivonásra kerülhetnek, tovább folytatódik a T5C5K „Szépilona kocsiszín" járművek felújítása.

Az ehhez szükséges telephelyi, üzemcsarnokot érintő átalakítások átgondolása, megtervezése a Kft. előtt álló középtávú feladat, melynek első lépéseire - járműszerelő aknák meghosszabbítása – már 2021-ben sor kerül.

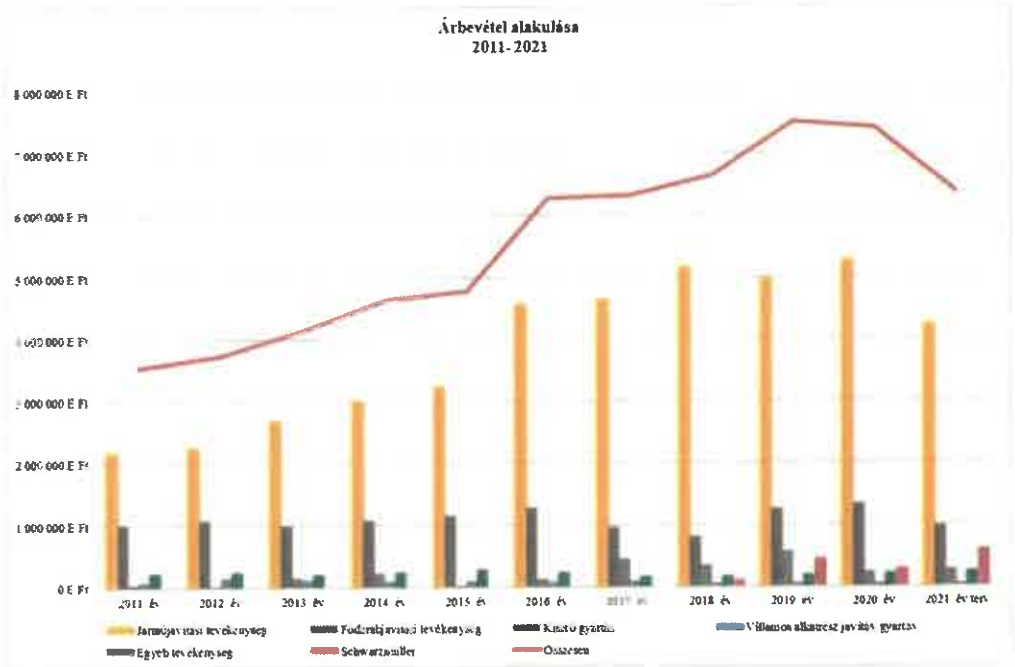
II. Bevezetés

1. Előzmények, korábbi évek gazdálkodása

A 2011-es súlyosan veszteséges évet követően a drasztikus költségcsökkentési intézkedések hatására a 2012-es évben sikerült stabilizálni a gazdálkodás egyensúlyát, majd a belső hatékonyság folyamatos javításával növekedési pályára állt a Társaság és 2013. óta eredményesen működött egyre emelkedő árbevétel mellett. Ez a kedvező tendencia megtörni látszik 2021-ben a jelentős 1 Mrd forintos árbevétel visszaesés miatt.

Az előző évek árbevétele főbb tevékenységenként az alábbiak szerint alakult:

adatok E Ft-ban



	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. évtény	2020. évtény	2021. évterv
Árbevétel összesen	4 772 812	6 281 391	6 314 531	6 643 188	7 511 213	7 427 302	6 367 974
tevékenységenként							
járműjavítás	3 247 748	4 559 165	4 641 567	5 159 467	4 973 376	5 274 723	4 230 654
fődarab javítás	1 149 438	1 288 127	965 825	811 636	1 264 130	1 336 298	984 820
kitérőgyártás	12 688	123 126	455 856	347 617	570 762	247 010	270 000
egyéb	362 938	310 973	251 283	324 468	702 945	569 271	882 500
vevőnként							
BKV Zrt.	4 685 874	6 172 437	6 176 030	6 357 278	6 914 128	6 956 623	5 528 974
MÁV-HÉV	-	-	74 276	121 832	50 129	37 850	-
Schwarzmüller - aláfutásgátló	-	-	5 790	41 687	119 881	110 106	180 000
Schwarzmüller - alváz összeszerelés	-	-	-	58 951	337 380	189 934	420 000
egyéb külső	86 938	108 954	58 435	63 440	89 695	132 789	239 000

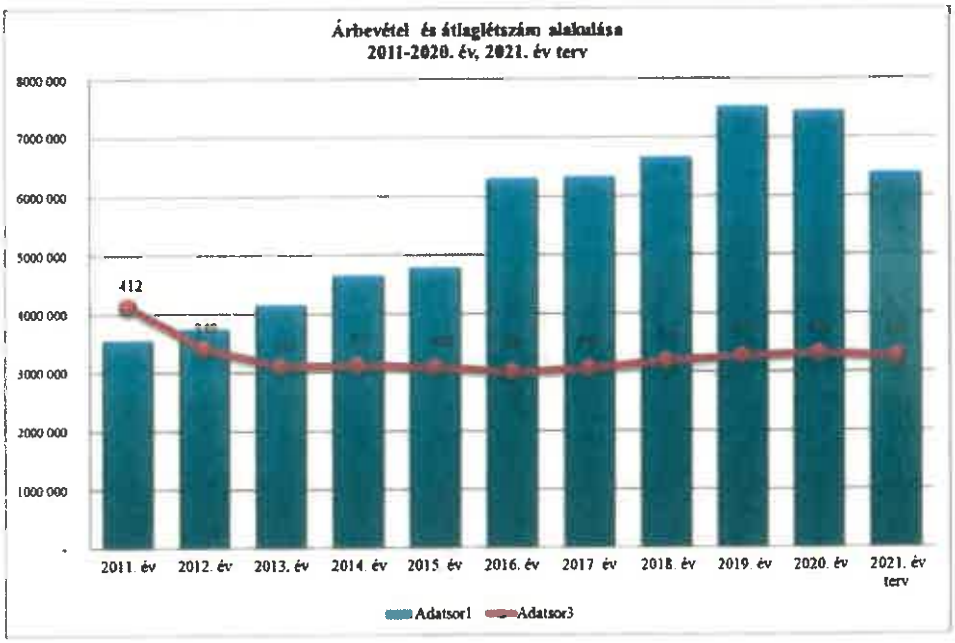
A Kft. gazdálkodására nehéz terhet ró az elmúlt években végrehajtott bérfejlesztés, ennek hatására az eredményesség csökkenő tendenciát mutat.

A gazdálkodás főbb jellemzőit az alábbi grafikonok mutatják:

adatok E Ft-ban



adatok E Ft-ban és fő-ben



Az 1 főre jutó árbevétel 2016. óta 20 millió Ft körüli értéket mutatott, ezt jelentősen meghaladta a 2019-2020. években elért rekord árbevételnek köszönhetően a 23 millió Ft/fő érték. A 2021. évre tervezett árbevétel csökkenés miatt ismét 20 millió Ft/fő körüli érték várható.

A 2020. év elért eredményei

- 54 millió forintot meghaladó adózás előtti nyereség szemben a 40 millió forintos tervezett veszteséggel
- A Társaság a 2019. évben kiadott ITM Műszaki Engedély (HU 38 2019 0006) alapján végzi a tevékenységét
- technológiai fejlesztések végrehajtása (pl.: bevonatrendszer felhordása)
- kisgépállomány megújítása
- saját belső gyártás/javítás (pl. kontaktor keretek)
- a magas létszám fluktuáció ellenére a termelési terv túlteljesítése
- LEAN projektek (T5C5 forgóváz javítási folyamat átszervezése, T5C5 jármű javítás átszervezése, Schwarzmüller szerelési projekt).

Rövid távú stratégiaként a kiemelt projektek - T5C5K J1 felújítás, KCSV-7 korszerűsítés, TW6000 J1 javítás, muzeális járművek helyreállítása, pótkocsi alváz összeszerelés - sikeres teljesítéséhez szükséges szervezeti, munkaszervezési és ellátási láncot érintő átalakításokat folytat a Kft., különös tekintettel a termelésben keletkező veszteségek feltárására és kiküszöbölésére a LEAN különböző eszközeinek segítségével. Szükséges a műszaki erőforrások hozzárendelése az adott javítási feladatokhoz, valamint az ezekhez kapcsolódó, rövid idő alatt elvégezhető olyan beruházások megvalósítása, melyek segítik a munka végrehajtását úgy, hogy a Kft. hosszabb távon is kihasználhassa az azok által nyújtott előnyöket.

Az elért eredmények megőrzése a munkaerő folyamatos képzése mellett történik. A szakképzett munkaerőhiány a Kft. működésében nehézségeket okoz. A szakemberhiány enyhítése érdekében cél a Szakmunkásképzésben résztvevő tanulók foglalkoztatása. Ennek érdekében egy program került kidolgozásra, amely a végzett diákoknak tanulmányaikat követően a Kft.-nél történő elhelyezkedésük esetén egyszeri pályakezdési támogatást biztosít.

Rendszeresek a Minőségirányítási Rendszerrel kapcsolatos ismétlő oktatások, a dolgozók ösztönzése a MIR-ben való aktív részvételre.

2. Az Üzleti Terv premisszái

A 2021. évi Üzleti Terv összeállítása a BKK és a BKV Zrt. tervezési premisszáinak a Kft.-re vonatkozó előírásai alapján történt. Ennek megfelelően **2021. évre bérfejlesztés nem került beépítésre a személyi jellegű költségek közé.** Minden **1% bérfejlesztés 24 millió Ft többlet terhet** jelent a cég költségszerkezetében.

A Kft. 2021. évben **az elmúlt évtől elmaradó árbevétel mellett** a növekvő költségek miatt **86 millió forint körüli** veszteséget prognosztizál.

A Kft. tagi kölcsöneit visszafizette, bankhitele nincs, így **kamatterhektől mentesen gazdálkodik**. A Kft. 2021. évben felvett hitellel nem kalkulál.

A tervezés során **345-355 forint közötti** éves átlagos **euro árfolyam** került figyelembevételre. Az euro árfolyam tartósan magasabb értéke esetében az anyagárak erőteljes növekedése nehezen elkerülhető, de a Kft. mindent megtesz a folyamatos közbeszerzési és versenyeztetési eljárásokkal ennek kordában tartására.

2021-ben a Kft. kezdeményezte a meglévő szerződései esetében a vállalási óradíjak emelését.

Az idei tervben az alábbi **járműjavítási munkák** elvégzése szerepel összesen **4,2 milliárd forint** értékben:

A volumenhordozó munkák közül szerződéssel már rendelkezik a Kft.:

- 30 db „Szépilona kocsiszín" T5C5 javítása
- 3 db TW6000 J1 javítása,
- 4 db KCSV-7 korszerűsítése
- 2 db ICS J1 nagyjavítása
- 14 db CAF jármű repedésjavítás

Egyéb várható járműjavítási munkák

- MFAV
- Fogaskerekű
- Hajó
- Muzeális járművek
- Sikló

Kedvező, hogy továbbra is nagy hangsúlyt kapnak a Kft. profiljába vágó villamos járműjavítási feladatok.

2020. évben megindult a 80 darabos „Szépilona kocsiszín" T5C5 sorozat javítása, idén 30 db szerepel a tervben.

A megkezdett KCSV-7 korszerűsítés kis darabszámmal is lehetőséget teremt arra, hogy a 30 évvel ezelőtt használatos technológiák helyett innovatív, a mai kor követelményeinek megfelelő műszaki megoldások kerüljenek kidolgozásra (pl. alkonykapcsolóval kiegészített utastéri világítás, új segédüzemi áramátalakító, új ajtóvezérlés, szaggatós (visszatáplálásra képes) energiahatékony hajtáslánc). Ez kedvező hatással van a Kft. technológiai megújulására, a munkavállalók továbbképzésére, fejlődésére az új korszerű technológiák megismerése révén, amik ma már standard elemként jelennek meg a középtávon javítani tervezett Combino, illetve CAF típusú villamosokban.

A hagyományos ICS járművek J1 nagyjavítása jelentős munkaerő lekötéssel jár, elsősorban a villanyszerelő és lakatos szakmában, mivel ezeknek a járműveknek az állapota műszakilag erőteljes felújításra szorul.

A **fődarab javítás** várható árbevétele **1 milliárd Ft**, mely a Combino hajtómű javítási sorozat befejezése miatt kevesebb a kiugró nagyságú 2020. évitől.

A Kft. összesen **270 millió Ft kitérőgyártásból** származó árbevételt szerepeltet az Üzleti Tervben, mely teljes egészében a BKV Zrt.-től származó árbevétel. Folytatódik a fogaskerekű pályához szükséges fogasrúd megmunkálás, különféle váltók, átszelések, dilatációk készülnek.

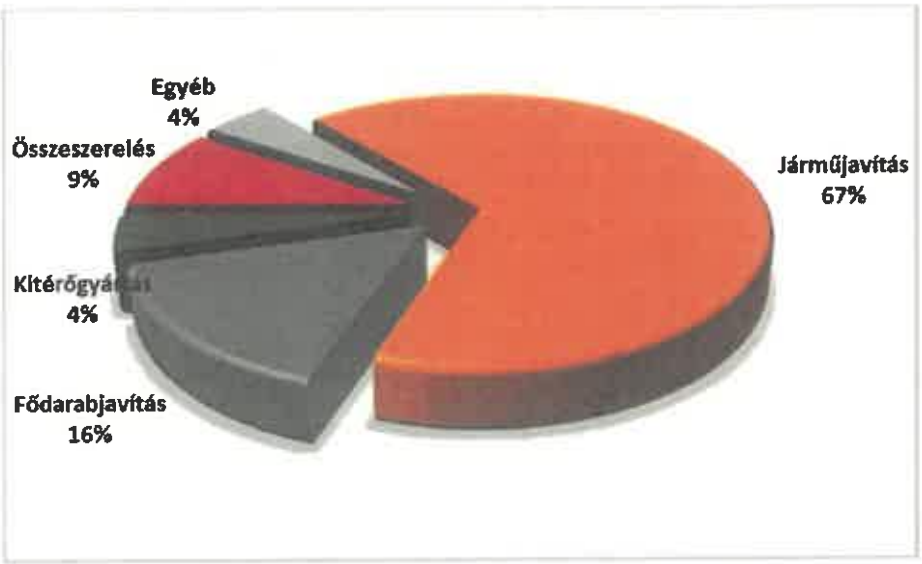
A Kft. 2021. évben törekszik a saját kapacitással elvégzett munkák arányának növelésére, a korábban külső féllel javíttatott alkatrészek minél nagyobb arányú, házon belüli javításának megvalósítására (kontaktor keret, alkatrész szemcseszórási és fényezési feladatok, alkatrészgyártás).

A 2020/2021. év árbevételének megoszlása:

adatok E Ft-ban

	2020. év tény	2021. év terv
Járműjavítás	5 274 723	4 230 654
villamos	4 831 419	3 951 200
busz	-	-
egyéb	443 304	279 454
Fődarab javítás	1 336 298	984 820
villamos	617 728	636 100
Combino hajtómű	605 728	288 960
MÁV-HÉV	37 850	-
MillFav	71 346	59 760
egyéb	3 646	-
Kitérőgyártás	247 010	270 000
Alkatrészgyártás	47 533	40 000
Schwarzmüller	300 040	600 000
egyéb	221 698	242 500
Összesen	**7 427 302**	**6 367 974**

A 2021. év tervezett árbevételének megoszlása:



III. A BKV Vasúti Járműjavító Kft. Üzleti Tervének fejezetei

1. A 2021. évi termelés bemutatása

Termelési terv feladata

A Kft. éves Termelési terve meghatározza az adott év termelési feladatait ütemezve, melynek alakulása döntő hatással van a Kft. működésére, sikerességére. Ez alapján lehet prognosztizálni a Kft. bevételeinek mennyiségi és időbeli alakulását, meghatározni a termelő humán kapacitás igényt, felkészülni az anyagellátási feladatokra.

Termelési terv tartalmát meghatározó tényezők

A terv több önálló, de egymással logikai kapcsolatban lévő részből áll:

- előző évről áthúzódó tételek
- az Alapító üzemeltetőinek igényei (VÜI, ATÜI)
- az Alapító beruházási igényei
- külső megrendelések
- visszavállalt tevékenységek
- a rendelkezésre álló humán erőforrás szakmai szintje és mennyisége
- rendelkezésre álló műszaki erőforrások mennyisége és minősége

Termelési terv kockázatai

A 2021. évi terv összeállítása során a következő kockázati tényezőkkel kell számolni:

- csökkenő járműjavítási darabszám, amely azonban az összetétel miatt az előző évvel közel azonos kapacitást köt le
- fődarabjavítás Combino hajtómű javítási sorozat befejezése miatt kevesebb egyedi javítás
- időben nem pontosított (féleség, mennyiség, időzítés) megrendelői igények
- nem teljes körben (megrendelő, Kft.) validált műszaki tartalmak
- beszerzési szerződések, megrendelések időben történő rendelkezésre állása
- rendelkezésre álló humánerőforrás pótlási lehetősége és minősége (országos jelenség)
- gép- és/vagy eszköz rendelkezésre állási szintje
- kialakult járványügyi helyzet miatt termeléskiesés bekövetkezése, anyagellátási problémák,

A fenti kockázati tényezők figyelembevételre kerültek a terv összeállításánál a lehetséges mértékig, de teljes körű kockázatkezelésre nincs mód, elsősorban azok külső hatásmechanizmusai alapján.

A Termelési terv főbb tartalmi elemei és naturáliái

Tervezett járműjavítások

Járműtípus	Javítási nem	2021. évi tervezett darabszám
T5C5 "Szépilona kocsiszín"		30
KCSV 7	korszerűsítés	4
TW6000	J1	3
ICS nagyjavítás	J1	2
Muzeális	felújítás	1
MILL FAV szerelvény	felújítás	4
CAF	javítás	14
METRO kiskocsi	javítás	4
egyéb vegyes	javítás	19
különféle típus	sérülés javítás	6
összesen		**87**

A 2021. évre tervezett 87 darab járműből a villamos javítás sorozatok 53 darab járművet érintenek. A 2021. évre tervezett 9 db hosszú jármű (TW6000, ICS, KCSV) javítása és az új feladatként jelentkező 14 db CAF villamos részleges javítása jelentős humánkapacitást köt le, külön terhet jelent ezeknek a járműveknek az elhelyezése és mozgatása a csarnokban.

A T5C5 járművek a korábbi évekhez hasonlóan a már felépített szalagszerű javítási soron haladnak végig. Ennél a típusnál a több éves gyakorlat miatt, az esetleges fennakadások és azok kezelése kevesebb eseti beavatkozást igényel.

A KCSV típusú járművek esetében a korszerűsítéssel összefüggő kábelszerelési munkák a teljes javítási idő jelentős részét teszik ki, továbbá a jármű élesztése és a rendszerek finom hangolása a villanyszerelő és az elektronika terület feladata, igen magas munkaóra számban.

Az ICS típusú járműveket több mint 10 éve javította utoljára a Kft., **állaguk erőteljesen leromlott, várhatóan nagyobb mértékű lakatos kapacitást kötnek le a vázszerkezeti munkák**. A kábelhálózat felújítása új kábelcsatorna gyártását is igényli, amely szintén jelentős erőforráslekötéssel jár.

A TW6000 kocsik javítása szintén begyakorolt tevékenységet jelent. A javítás utáni élesztés azonban hasonlóan a KCSV kocsikhoz jelentős mennyiségű időt tesz ki a teljes javítási átfutási időből. A kocsik lépcsőinek, ajtóinak javítása több szakma összehangolt teljesítményét várja el,

emiatt ezek ütemezése és a feladat programszerű végrehajtása mind a tervezés, mind a végrehajtás oldalán külön figyelmet igényel.

A fennmaradó egyéb munkák – még nem meghatározott járműjavítások és vasúti jármű átalakítások különböző műszaki tartalom mellett jelentős kapacitás lekötést igényelnek. Ezen túlmenően a muzeális jármű javítása, a hiányzó alkatrészek pótlása külön kihívást jelent. Sok esetben hiányos a műszaki dokumentáció, gyakran korabeli fényképek alapján kell a helyreállítást elvégezni.

Fődarabjavítás

A korábbi évekhez hasonlóan 2021-ben is a villamos fődarabok javításának mennyisége közel 1000 darab. A jármű alatti és az egyedi fődarabok javítása garnitúrában, illetve a meghibásodások szerinti javítási igények formájában jelentkezik.

Az egyedi fődarabok javításának ütemezése a megrendelő igényei szerint történik, figyelembe véve a jármű alatti fődarabok elkészítésének járműjavításhoz szükséges határidejét.

Egyedi fődarabjavítás		2021. évi tervezett darabszám
Motor	TE023	142
	TW 6000	6
	TK 44	8
Áramátalakító	Umformer	
	SAT 1	
Forgóváz	T5C5	32
	ICS hajtott	10
	ICS futó	10
Kerékpár	T5C5	94
	TW 6000 garnitúra	4
	BG7A	20
	BG8A	20
MFAV kerékpár	BGF 3A	36
	BGF 4A	36
Combino	Hajtómű bal	56
	Hajtómű jobb	56
Egyéb	Fogas kerékpár	20
	Klöckner tárcsa	6
Összesen		**556**

A 2021. év jelentős fődarabjavítási feladata közé tartozik a Combino hajtóművek felújítása, ez a sorozat idén befejeződik.

2021-ben kezdődik a CAF villamosok hajtóműveinek sorozatjellegű javítására való felkészülés, a tényleges javítások megkezdése 2022-ben várható.

Kitérőgyártás

A 2021. évben a kitérőgyártási tevékenység rendelésállománya a szokásos mértékű.
Folytatódik a fogaskerekű vasútra készülő fogasrudak gyártása, illetve különféle típusú kitérők is elkészülnek.
Megkezdődik a vignol típusú kitérő gyártás.
Ezen kívül folyamatosan készülnek a kitérőalkatrészek a BKV Zrt. Villamos Üzemigazgatóság Pályafenntartási Szakszolgálata számára.

Kitérőgyártás 2021. év terv		
Kitérők, átszelések, vágánykapcsolatok	**Árbevétel (E Ft)**	**Megrendelő**
Fogasrúd I.	9 000	VÜI
Fogasrúd II.	30 000	VÜI
Fogas kitérő I.	50 000	VÜI
Szépilona kocsiszín / Mese köz	8 600	VÜI
Budafoki elágazás	83 400	Beruházás
Ferencváros kocsiszín	27 000	VÜI
Éles sarok	6 000	VÜI
Phoenix alkatrészek	20 000	VÜI
Szintetikus aljak	36 000	VÜI
Összesen	**270 000**	

Alkatrészgyártás

A 2021. termelési terv sorozatjárműveihez kapcsolódó gyártások tervszinten meghatározottak, a korábbi évekhez hasonlóan programozottan kerülnek végrehajtásra. A szükséges anyagok és a beépítésre kerülő alkatrészek ismertek, így ezek elkészítése rutinszerű feladat. A beszerzett korszerű különféle eszterga és célgépek munkába állítása hatékonyabb termelést, nagyobb méretpontosságot és jobb minőséget tesz lehetővé.

A jármű darabszám, és azok összetétele viszont az alkatrészgyártási területet jelentős mértékben leterheli. Különösen igaz ez a muzeális jármű esetében, ahol gyakran minta vagy fénykép után kell a hiányzó/speciális alkatrészeket legyártani.

2021-ben is folytatódik azon gyártási, javítási tevékenységek feltérképezése, melyek visszavállalása a Kft. számára előnyökkel jár, illetve az előző évhez képest csökkenő árbevétel miatt felszabaduló kapacitás lekötése érdekében.

A megmunkáló központok és CNC vezérlésű szerszámgépek számának növelésével egyre inkább az eseti, kis sorozatszámú gyártásokról a nagyobb sorozatszámú, gyártások felé terelődik a hangsúly.

Együttműködés a Schwarzmüller Kft.-vel, pótkocsi alvázszerelés, aláfutásgátló gyártás

2021. évre az előzetes igények alapján heti 22-23 db alváz összeszerelése a cél. Ennek teljesítése megvalósítható, a feladat minőségi probléma nélkül folyamatosan határidőre elkészül.

A tevékenység végzéséhez rendelkezésre áll a megfelelő terület, a szükséges emelőberendezések és kisgépek beruházása megvalósult, fizikailag és nyilvántartás szempontjából is elkülönített raktár került kialakításra. Az összeszereléshez szükséges anyagokat a megrendelő biztosítja.

Az aláfutásgátló gyártás a korábbi évekhez képest nagyobb darabszámmal folytatódik, már külföldre is történik szállítás.

Újabb lehetőség az együttműködés bővítésére különféle alkatrészgyártási feladatok elvégzése, melynek műszaki feltételeit jelenleg vizsgálja a Kft.

Termelési tényezők

Humán termelő kapacitás

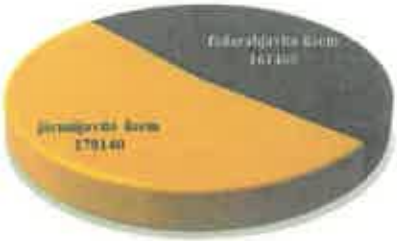
2021-ben a Jármű és Fődarab javító üzemből 2 fő nyugdíjba vonulásával számol a Kft, továbbá 1 fő passzív állományú munkavállalóról feltételezhető, hogy további foglalkoztatásuk nem lehetséges. A több mint 10 fő, zömében lakatos szakember pótlását, betanítását kell megoldani a korábbi években már a termelésből hiányzó létszám és a 2021. évi termelési feladatok figyelembevételével.

A közvetlen termelés területén 200 fővel mintegy 340.000 munkaóra kapacitással lehet számolni.

AZ ÜZEMEK TERVEZETT ZÁRÓLÉTSZÁMA 2021. (FŐ)



AZ ÜZEMEK TERVEZETT KAPACITÁSA 2021. (MUNKAÓRA)



További probléma a fluktuáció, az újonnan felvett munkavállalók közül jelentős a még felmondási időn belül kilépettek száma.

Az idősebb munkavállalók között is megnőtt az elvándorlási hajlandóság, emiatt több, olyan vezető szerelő munkatárs hagyta el a Kft.-t, akiknek a pótlása nehézséget okoz. Szintén probléma a célgépeken munkát végzők fluktuációja, több fiatal gépkezelő választott máshol munkahelyet a magasabb fizetési lehetőségek miatt.

A szakmunkásképzésben résztvevő fiatalok alig pár százaléka döntött úgy, hogy szívesen maradna, és a szakmájában helyezkedne el. Többségükre az a jellemző, hogy a szakmunkásvizsga után nem a tanult szakmájuknak megfelelő munkahelyet választanak. A végzett diákok tovább-foglalkoztatásának elősegítése érdekében egyszeri pályakezdési támogatást biztosít a Kft., ösztönözve a nagyobb elhelyezkedési hajlandóságot. Ennek eredményeképpen az elmúlt két évben közel 20 fő kezdte meg szakmai pályafutását a Kft.-nél.

Termelő berendezések

A Kft. gépparkja a folyamatos beruházások ellenére is elöregedett. Néhány „A+" kategóriás berendezés kapacitáskihasználtsága maximális, a karbantartások, szükséges javítások miatti leállások értékes, termelő időben történnek. Ennek csökkentése érdekében került bevezetésre a TPM módszer (teljeskörű hatékony karbantartás) egy olyan rendszerbe foglalt tevékenységi kör, amelynek része:

- a gépkezelők által végzett autonóm karbantartás
- tervszerű gépkarbantartási program
- esetleges berendezés fejlesztés
- oktatás
- veszteségforrások visszaszorítása

Ennek várt hatása a gépkihasználtsági mutató javulása.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a 2021. évben is folytatódik a kis értékű termelőeszközök bővítése, szükség szerinti cseréje. Ezek közé tartoznak első sorban a különféle elektromos és pneumatikus kéziszerszámok, a mobil munkavégzés érdekében a különböző akkumulátoros csavarbehajtók, vágók, prések, szegecshúzók, ezek ellátásáról folyamatosan gondoskodik a Kft.

2019. évben jelentős beruházásokat hajtott végre a Kft., ezek kapacitásnövelő és hatékonyságjavító hatása érvényesül 2020-ban. További jelentős beruházásokat nem tervez a Kft. 2021-ben, csak a szükséges mértékű gépfelújításokra, pótlásokra kerül sor.

A megvalósított fényezőkapacitás-bővítés (hagyományos fényezőkamrák és mobil fényezőbox) elegendő a 2021. évi fényezési feladatok ellátásához. Jelentős segítséget nyújt az új festékszóró berendezések használata, amely a pontosabb adagolást és az anyagtakarékosságot is biztosítja.

A félautomata szemcseszóró berendezés a ki- és berakodáson kívül emberi beavatkozás nélkül végzi a kisebb méretű fém alkatrészek szemcseszórását. Ez humánerő kapacitást szabadít fel, amely tehermentesíti a folyamatosan létszámhiánnyal küzdő szemcseszóró területet. A 2019-es üzembe helyezést követően számottevő hatékonyságjavulás következett be a kisebb alkatrészek szemcseszórásra fordított idejében, a korábban 2 fő több órás munkáját a gép 1 fő humánerő igénybevételével kevesebb mint félóra alatt végzi el.

A felújított sajtológép hatékonyságjavító hatása a számítógépes vezérlés és a mérési dokumentáció automatikus előállításban nyilvánul meg, a legfőbb szemponton, a jobb méréspontosságon túl.

Termelés-logisztika

A Kft. az elmúlt évek során folyamatosan fejlesztette a logisztikai lánc anyagellátás részét, melytől a beszállítói pontosság növekedését, a határidők betartását várja.

A termelés-logisztika magában foglalja a gyártás-javítás egészét, a javítandó termék beérkezésétől annak hazaadásáig, valamint a gyártáshoz, javításhoz szükséges alapanyagok, alkatrészek beszállítását, raktározását, felhasználását.

2021. évi célkitűzés, hogy a raktári készletek alacsony szinten tartása mellett az anyagellátás biztosítsa a folyamatos tervszerű termelés-végrehajtást.

A telephelyi adottságok miatt a '70-es évek elején átadott üzemcsarnok és raktár a korszerű logisztikai elveknek nem felel meg, magas az anyagáramlás logisztikai mérőszáma, ennek csökkentése érdekében hatékonyságnövelő intézkedések bevezetésére kerül sor, munkaszervezési eszközökkel törekszik a Kft. a raktári kiszolgálás gyorsítására. Kialakításra

került a kötőelemek esetében a KAN-BAN rendszer, ami egyszerűsíti az üzemi anyagellátók és a raktárosok munkáját.

A legnagyobb darabszámban javított járműcsalád, a T5C5 hajtáskorszerűsítés során a kontaktor keret átalakítást 2019-ig külső partner végezte, majd 2019-ben megkezdte a Kft. a tevékenység visszavállalását.

Hatékonyságnövelés, LEAN módszer alkalmazása

Törekedve a lehetőségek reális felmérésére, egyértelművé vált, hogy az elmúlt évek bérszínvonal emelkedését, az energia, az alapanyagok és az alkatrészek árváltozásának kezelését nem lehet kizárólag az egyes szerződések árszint-emelkedésétől várni, ezért intenzíven kellett a hatékonyságnövelés módszeréhez nyúlni. A Kft. speciális szakmai igényei miatt a munkaerőpiaci helyzet egyre romló paraméterei a negatív hatásokat tovább erősítették.

2019-ben a Schwarzmüller Kft.-vel megindult együttműködést tapasztalataiból kiindulva a Kft. alkalmazni kezdte a LEAN módszert adaptálva a saját folyamatokra. A vezetők oktatásokon vettek részt, majd több területen kezdődött meg a bevezetés, ami mára már beépült a javítási folyamatokba.

Ezek megvalósulásától további hatékonyságjavulást, az átfutási idők csökkenését várja a Kft.

2. Eredménytervezés

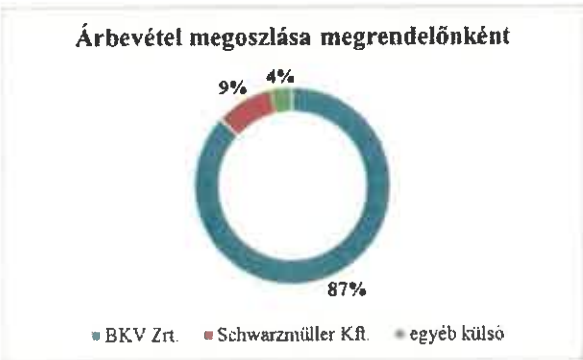
A 2021. évi Üzleti Terv **86** millió forintos veszteséggel számol bérfejlesztés nélkül, az elmúlt év árbevételéhez képest több, mint **1 000** millió forintos árbevétel visszaesés mellett.

A Kft. folyamatosan törekszik az anyagár emelkedés visszaszorítására, azonban a külső piaci körülmények ezt nem minden esetben teszik lehetővé, az utóbbi évek anyagár növekedése begyűrűzött a Kft. gazdálkodásába is, az EUR/HUF árfolyam változása érzékelhető az anyagárak emelkedésében. A nagyértékű alkatrészek, anyagok áremelkedése rendkívül érzékenyen érintheti a Kft. eredményességét. Minden 1 %-os anyagár növekedés mintegy 30 millió forintos költség többletet okoz, azonos mértékben csökkentve az eredményt. Az EUR/HUF árfolyamkockázatot és a pandémiás helyzet miatt esetleg bekövetkező termeléskiesést nem tartalmazza a terv.

Bevételek

Az értékesítés tervezett nettó árbevétele 6 368 millió Ft, mely több, mint 1 000 millió Ft-tal kevesebb a 2020. évinél.

A Kft. hagyományos főtevékenységéből, a villamosok és azok fődarabjainak javításából származik az összes árbevétel közel 80%-a.





Járműjavítás

T5C5 „Szépilona kocsiszín"

30 darab jármű javítása 2 760 millió Ft árbevételt eredményez, mely a járműjavítási tevékenységből tervezett bevétel több, mint 65%-át teszi ki. A megrendelő igénye szerint változhat a T5C5 összetétel, Szépilona ill. Angyalföld típusok között.

TW6000 J1 javítás

A 3 darab TW6000 „J1" jelű javítása összesen 330 millió Ft értéket képvisel.

KCSV hajtáskorszerűsítés

A 2021. évre tervezett 4 darab jármű árbevétele a kis darabszám ellenére 560 millió Ft.

ICS J1 nagyjavítás

A 2021. évre tervezett 2 darab jármű 192 millió Ft-os árbevételt biztosít.

További járművek

Külső árbevételt biztosít a CAF járművek javítása 109 millió Ft értékben.

Fogaskerekű, MFAV, muzeális jármű, egyéb jármű javításából 269 millió Ft a Kft. tervezett árbevétele.

Fődarabjavítás

Az árbevételi terv 985 millió Ft értékben tartalmaz fődarab javításból származó bevételt, amely az egyedi fődarabok értékesítését tartalmazza.

Kitérőgyártás, kitérő alkatrészek és egyéb alkatrészek gyártása

A kitérőgyártásból és alkatrészek gyártásából 270 millió Ft a várható árbevétel.

Schwarzmüller összeszerelés

A 2019. évben új tevékenységként megkezdett pótkocsik padlószintig történő összeszerelése és aláfutásgátlók gyártása 600 millió Ft-os árbevételt biztosít.

Az értékesítésből származó árbevételen kívül egyéb bevételként összesen 123 millió forint szerepel a tervben, mely főként a céltartalékok feloldásából áll.

A Kft. pénzügyi bevételt nem tervez.

Ráfordítások

A 2021. évi Üzleti Terv ráfordításai, a termelési terv által meghatározott anyagigények, személyi jellegű ráfordítások, Kollektív Szerződésből adódó kötelezettségek, az adó- és egyéb jogszabályok figyelembevételével kerültek meghatározásra.

A Kft. a szigorú költség gazdálkodást szem előtt tartva, az év során folyamatosan monitorozza az egyes költségnemek alakulását, viszonyítja az Üzleti Tervben meghatározott irányszámokhoz.

Az anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások továbbra is meghatározó elemei a Kft. költségszerkezetének, melyek együttesen több mint 90%-át jelentik a ráfordításoknak.



Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások az összes ráfordítás 57%-át jelentik a Kft. költségstruktúrájában 3 766 millió Ft értékben. Ebből a változó költségek, termeléssel összefüggő alapanyag költség és igénybe vett szolgáltatás 81%-ot, a fűtési költség további 4%-ot tesz ki. A működés eredményessége szempontjából alapvetően meghatározó ezeknek a költségeknek az alakulása. Az anyagköltség esetében már 1%-os árváltozás is közel 30 millió Ft-os eredményhatással jár. A Kft. beszerzési folyamatai és szervezete az elmúlt években többször átalakításra került a termelés minél hatékonyabb kiszolgálása, új beszerzési források feltárása, az áremelkedések elkerülése érdekében.

Az anyagköltségek és igénybe vett szolgáltatások együttes értéke 3 703 millió Ft, mely - a jármű- és födarabjavítás műszaki összetételének és az árbevétel visszaesésnek a figyelembevételével - a 2020. évi szint alatt marad. Az árbevétel arányos anyagköltség, melyet a javításra kerülő járművek és födarabok műszaki összetétele határoz meg 44% körül van tervezve.

A Kft. a közbeszerzéssel, a szállítók folyamatos versenyeztetésével próbálja a beszerzési árak növekedését korlátozni, ennek ellenére az átlagárak jellemzően emelkednek.

Az igénybe vett szolgáltatások közül a termeléssel összefüggő tételek (392 millió Ft) és a hőszolgáltatás (162 millió Ft) mint két meghatározó elem, együttesen 61%-ot tesz ki.

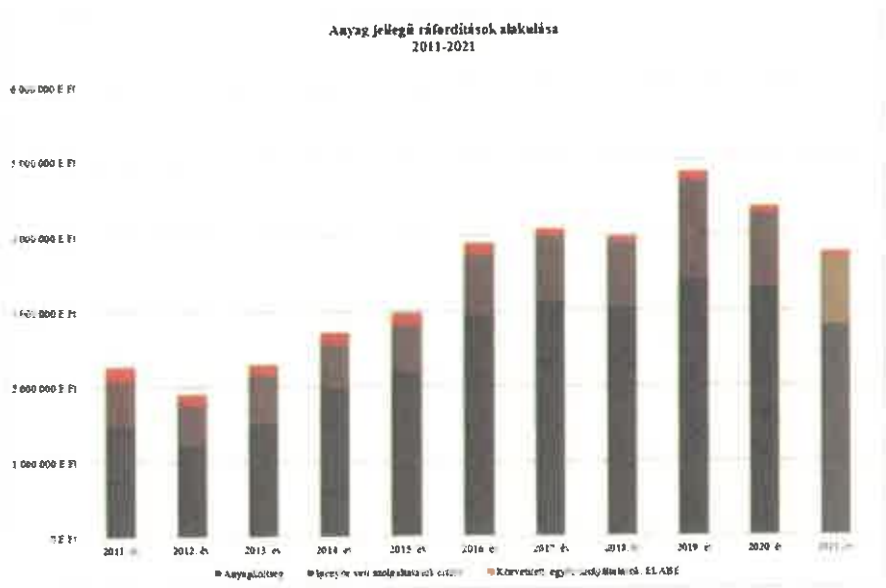
A Kft. törekszik az igénybe vett szolgáltatások körének optimalizálására gazdaságossági szempontok szerint, figyelembe véve a szakmánkénti humán erőforrások rendelkezésre állását. Ez költségszerkezeti eltolódást okozhat az anyagköltségek és az igénybe vett szolgáltatások arányában.

A hőszolgáltatás költségénél a geotermikus fűtés beindítását követően jól tervezhető a költség nem függ az időjárástól.

Az eladott áruk beszerzési értékénél a tervezett 31 millió Ft a 2020-as szinttől elmarad, nagyobb volumenű értékesítésre a terv szerint nem kerül sor.

Eladott (közvetített) szolgáltatásokkal nem számol a Kft.

adatok E Ft-ban



Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 2,36 milliárd Ft-os értéke kevesebb a tavalyi 2,47 milliárd Ft-nál a tervezett átlaglétszám csökkenés és a kevesebb megrendelés állománnyal összefüggő kisebb mértékű teljesítményösztönzés kifizetés hatására. Ennek ellenére, az évek alatt megvalósult bérfejlesztéseknek köszönhetően a terv meghaladja a megelőző tíz év 1,82 milliárd

Ft-os átlagát.

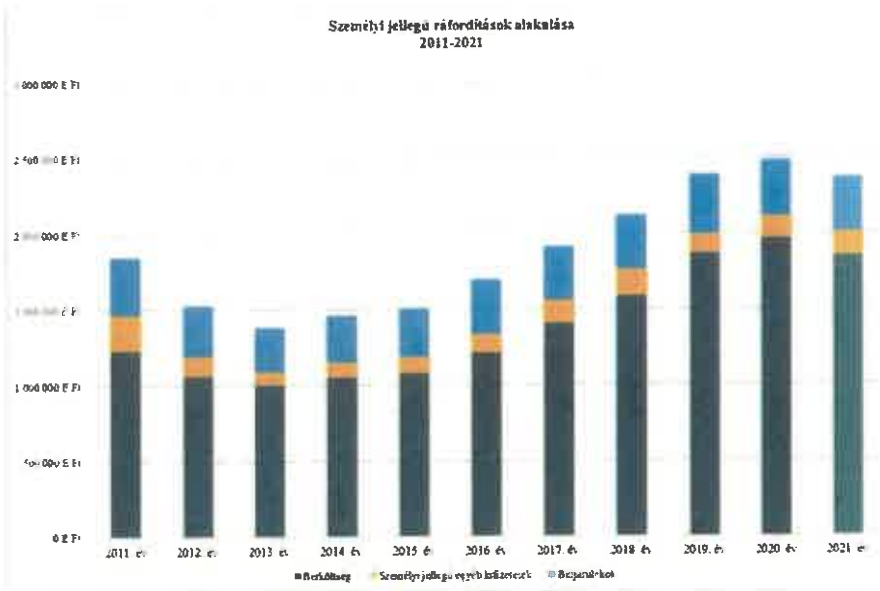
A személyi jellegű ráfordítások összege bérfejlesztést nem tartalmaz, az előző évihez képest 7 fővel alacsonyabb átlaglétszám, a hatályos adójogszabályok és a Kollektív Szerződésből fakadó kötelezettségek figyelembevételével került meghatározásra.

Ezen belül a bérköltségben a hatékonyságjavító intézkedéseknek (LEAN projektek, spagetti terv) köszönhetően - kevesebb teljesítményösztönzés és túlóra felhasználás mellett - megtakarítást tervez elérni a Kft.

A Kollektív Szerződés szerinti juttatásokban 2021. évben kisebb mértékű változás történt, bevezetésre került az egészségpénztári hozzájárulás.

A bérjárulékok tervezése a 15,5%-os szociális hozzájárulás, a 1,5%-os szakképzési hozzájárulás alapján került tervezésre, a rehabilitációs hozzájárulás pedig a 167 E Ft/fő/hó érték szerint lett meghatározva.

adatok E Ft-ban



Egyéb ráfordítások, értékcsökkenés

A céltartalék képzés 80 millió Ft-os értékkel szerepel, árbevétel arányosan, a korábbi időszakokhoz hasonlóan. A különféle adók 127 millió Ft előirányzattal szerepelnek. A tervezett értékcsökkenési leírás 232 millió Ft.

3. Mérlegterv

A Társaság a 2021. évi mérlegtervét az előző év mérlegadatai és a 2021. évi eredményterv alapján készítette el.

A 2021. évi tervezett **mérleg főösszeg 3 380 377 E Ft.**

Eszközök

A befektetett eszközök könyvszerinti mérlegértékének meghatározása a beruházási terv, az elszámolandó értékcsökkenések és az értékesítések, selejtezések figyelembevételével történt.

A raktári anyagkészlet 2021. év végi szintje nem haladja meg a 550 millió Ft-ot, elsősorban a folyamatos termelés fenntarthatósága érdekében beszerzett hosszú beszerzési idejű anyagok készletezésével együtt.

Az év végén áthúzódó járműjavítások volumene és a befejezetlen termelés 100 millió Ft-os összege a terv szerint a 2020. évi szint alatt marad.

A tervezett befejezetlen termelési állomány elérésének alapvető hatása van a kapacitáskihasználásra is, mivel a járműjavítás folyamatosságának megszakadásával a szakmák között kapacitás hiány és többlet alakul ki.

A vevőkövetelések és a kapcsolt vállalkozással szembeni követelések év végi záró állománya a termelési program és az értékesítési terv szerinti árbevétel alapján prognosztizált, figyelembe véve a BKV Zrt.-vel érvényben lévő fizetési határidőket. Lejárt követeléssel nem számol a terv.

Források

A saját tőke / jegyzett tőke aránya a 2021. évi mérlegterv szerint a veszteséges gazdálkodás miatt romlik, de a Kft. tőkehelyzete stabil, 180 % feletti.



Céltartalék képzés a várhatóan felmerülő garanciális kötelezettségek és folyamatban lévő perek költségeinek figyelembevételével, valamint a szükséges környezetvédelmi célokra történik.

Mivel a Kft. visszafizette tagi kölcsön tartozását és jelenleg banki hitellel sem terhelt, a rövid lejáratú hitelek év végi tervezett záró állománya továbbra is nulla Ft.

2021. december 31-re a Társaság közel 250 millió Ft összegű lejárt szállítói állományt tervez, megfelelve annak a célkitűzésnek, hogy évről évre folyamatosan csökkentse a fennálló lejárt tartozásokat.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettséget nem tartalmaz a terv.

4. Finanszírozási terv

A Kft.-nek 2015. óta sem tagi kölcsön, sem banki hiteltartozása nincs. Ezért Pénzügyi műveletek ráfordítása nem tervezett, mivel a gazdálkodást nem terheli hitelkamat.

A likviditási terv szerint a Kft. a BKV Zrt.-től kapott előlegekkel és folyamatos árbevétel mellett képes megoldani a finanszírozási igényeit, a lejárt szállítói tartozásállomány lassú csökkenése mellett. A likviditási helyzet évről-évre javul.

A Társaság szerepel a NAV köztartozásmentes adózók adatbázisában. Annak érdekében, hogy ez továbbra is fennmaradjon, fontos, hogy az adó- és járulékfizetési kötelezettségeket a Társaság határidőre teljesítse.

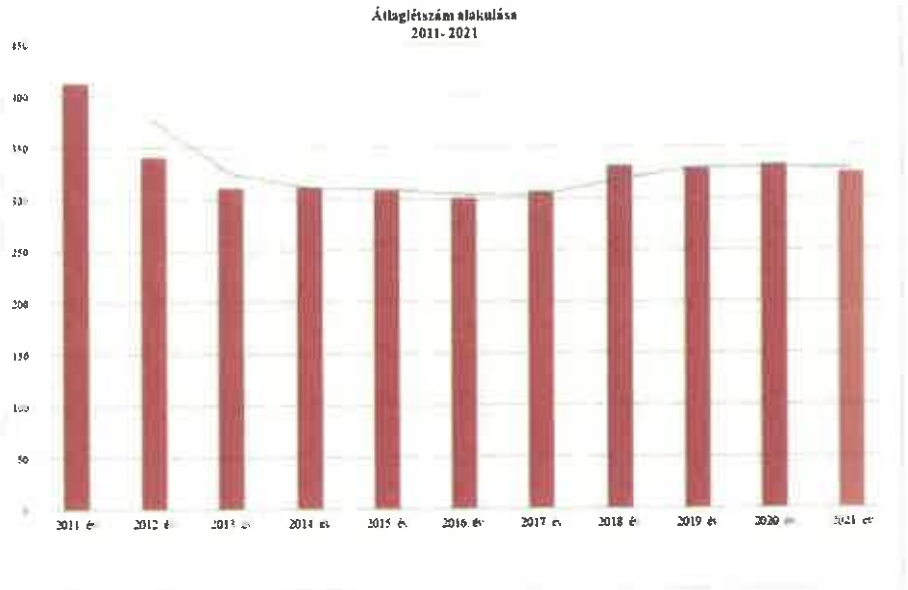
A 2021. évi pénzügyi tervet meghatározó tényezők a következők:

- a szállítói kötelezettségek lehetőség szerinti határidőben történő kiegyenlítését tervezi a Társaság,
- továbbra is kiemelt fontossággal bír a bér-, adó- és járulékfizetési kötelezettségek határidőre történő teljesítése.

5. Létszám- és bérgazdálkodás

2021-ben a tervezett éves átlaglétszám 325 fő.

adatok fő-ben



2021. évben is kiemelt figyelmet fordít a Kft. a magasan kvalifikált szakemberek számának növelésére. A korszerűbb járműpark javítása technológiai fejlesztést igényel, az elektronikai feladatok magasabb színvonalú ellátásához speciális szaktudású munkavállalókra van szükség. A csökkenő rendelésállomány ellenére a hiányszakmák pótlását meg kell oldani (lakatos, műszerész és szemcseszóró).

2020. évhez hasonlóan a nyugdíjba vonuló - nagy szakmai tapasztalattal rendelkező – munkavállalók (4 fő) pótlása szükséges, mely az országos munkaerőpiaci helyzet miatt egyre nehezebb.

A Kft. munkavállalóinak átlagéletkora 46 év, melynek csökkentése továbbra is fontos, ennek érdekében minél több itt végző szakmunkás tanuló alkalmazása a cél, feladat a fiatal szakmunkások bevonzása, megtartása és további fejlődésük elősegítése.

Kiemelt feladat a kulcsszerepet betöltő vezető szerelők megtartása.

A munkaerő forgalom 2020. évben 75 fő belépő és 63 fő kilépő munkavállaló volt. A fluktuációs százalék 19%, amely csökkent az előző évekhez képest, az újonnan belépő munkavállalókra sajnos jellemző, hogy rövid időn belül kilépnek. A fluktuáció jelentős részét a próbaidőn belüli kilépések adják.

A kilépő munkavállalóknál meghatározó arányban a nyugdíjazás miatti, a próbaidő alatti és a közös megegyezéssel történő okok voltak a jellemzők. A kilépő interjúk során jellemzően a munkaerőpiacon elérhető magasabb bért jelölték meg kiváltó oknak.

6. Oktatási terv

A Kft. jövőképének, középtávú stratégiájának változatlanul kiemelt területe a dolgozók oktatása, képzése. Az oktatás elősegíti a Kft. megújulását, a vállalati kultúra fejlesztését, a magasabban kvalifikált munkavégzés irányába történő elmozdulást.

2021. évben a Kft. a kötelező, valamint a minőség javítás és a kvalifikált munkavállalói állomány kialakítása érdekében szükséges oktatásokat, képzéseket összesen 10 millió Ft értékben tervezi.

A megváltozott rendelésállomány miatt és a rugalmas munkaerő-gazdálkodás megvalósításának érdekében továbbra is fontos cél a többszakmás munkavállalók létszámának növelése.

7. Készletgazdálkodás

A Kft. készletgazdálkodásában a legfontosabb feladat, hogy a beszerzések során alkalmazott szigorú szabályokat betartva, minél olcsóbban olyan anyagok és alkatrészek kerüljenek beszerzésre és raktározásra, melyek a folyamatos munkavégzés feltételeit megteremtik. Mindemellett a likviditási szempontok miatt a raktárkészletet folyamatosan, a lehetőségekhez mérten alacsony szinten kell tartani. A Kft. törekszik a LEAN projekt szemlélet megvalósítására a készletgazdálkodás keretében. Cél, hogy a folyamatos anyagáramlási képesség csökkenése nélkül legyen lehetőség a készletszintek optimalizálására.

A Kft. készletgazdálkodását továbbra is az alábbi tényezők határozzák meg jelentősen:

- a jármű- és fődarabjavítás specialitásából adódó, előre pontosan csak részben tervezhető igények
- hosszú beszerzési idővel rendelhető és/vagy speciális termékek beszerzésének sajátosságai
- biztonsági tartalékkészlet képzés
- közbeszerzési és versenyeztetési eljárások alkalmazása és az abból adódó beszerzési kötelezettség

2021. évben négy villamos típusból fog jelentősebb darabszámú elkészülni. Egész évben fontos feladat a T5C5, TW6000, KCSV, ICS villamosok javítási munkálataihoz szükséges anyagok és alkatrészek folyamatos biztosítása. Az év folyamán a muzeális jármű anyagellátása nehéz feladatot jelent, a speciális anyagféleségek határidőre történő biztosítása nem mindig oldható meg. Kihívást jelent a fogas jármű javítása és annak anyagellátása.

A raktárkészlet átlagos értéke várhatóan 500-550 millió Ft között marad 2021-ben.

2021-ben a készletek csökkentése érdekében folytatódik a lassan mozgó készletek folyamatos monitorozása, értékesítése, selejtezése, továbbá az alapanyagok minőségi vizsgálata, mely annak eredményétől függően értékesítéshez, vagy selejtezéshez vezethet.

A beszállítókkal való szoros kapcsolattartás eredményeképpen a megrendelések ütemezett lehívásával, a szállítási határidők betartatásával, a termelés igényeinek pontosabb megfogalmazásával és gyorsabb kiszolgálásával a raktározási idő csökken.

8. Beruházások

A 2021. évi beruházási terv - a korábbi évekhez hasonlóan - a belső adósságállomány csökkentését célul kitűzve az eredményből képződő források mértékének megfelelő, összesen 250 millió Ft értékben nyújt lehetőséget a környezetvédelmi célú beruházásokra, a legszükségesebb szinten tartó felújításokra és új eszközök beszerzésére, LEAN projektekre, összhangban a stratégiailag meghatározott technológiai fejlesztésekkel. Az E-busz fejlesztésre elnyert támogatási forrásból 16 millió Ft beruházás megvalósítása tervezett.

A 9. sz. melléklet tartalmazza a tervezett beruházások felsorolását, melyek közül a sikeres közbeszerzési eljárások időbeli alakulásának függvényében történik a megvalósítás.

A végrehajtandó beruházások köre az igénybe vevő területek javaslatai alapján a - Beruházás Priorizáló Modell (BPM) - segítségével került meghatározásra műszaki – szakmai mátrixok alapján. A Kft. stratégiai gép és eszköz parkja meghatározó jelentőségű a termelési tervek teljesítése és így a termelés folyamatossága vonatkozásában. Annak érdekében, hogy a korlátos beruházási forrásokat a lehető leghatékonyabban lehessen felhasználni, a BPM alapján a beruházási javaslatok fontossági sorrendbe állíthatók.

Környezetvédelmi célú beruházások:

A MSZ EN ISO 14001:2015 környezetközpontú irányítási rendszer bevezetését követően folytatni kell a környezettudatos működést elősegítő beruházások megvalósítását. A Környezeti

Politikában meghatározott célkitűzések elérése érdekében korszerűsíteni kell a járműmosó és forgóvázmosó berendezéseket, az üzemcsarnokban az olajos, szennyezett padozat műgyantázása, illetve fapadlózása kerül megvalósításra. Szükséges továbbá a tetőszigetelés megújítása is.

Termelési célú beruházások:

Jellemzően célgépek beszerzése, felújítása, illetve kapacitásbővítő beruházások szerepelnek a tervben, pl. lézervágó vásárlás pályázati támogatással, síkköszörűgép beszerzése, aszinkron motor próbaterem kialakítása, járműszerelő aknák felújítása, meghosszabbítása stb.

Emelő- és szállítógép beruházások:

Targonca beszerzés tervezett a régi üzemképtelen berendezések részleges pótlására

Informatikai beruházás

Zömében hálózatfejlesztési és gépbeszerzési célok szerepelnek az informatikai beruházások között.

Infrastruktúra, létesítmény beruházás

Az üzemcsarnoki járműmozgató tolópadok felújítására, aszfaltozásra allokál a terv forrást, közmű felújítás nem tervezett.

Az irodai eszközökkel kapcsolatosan csak a minimálisan szükséges beszerzésekre kerül sor.

9. Kutatás, fejlesztés

Fejlesztési irányok

- Elektromos busz
- CAF járművek karbantartási, felújítási munkálataiban való részvétel
- TW6000 jármű hajtáslánc korszerűsítése
- T5C5K2 járművek fejlesztési lehetőségei
- Infrastruktúra fejlesztés, energiatudatos vállalat

Elektromos busz

Azért, hogy az autóbuszok környezeti szennyezése csökkenjen és Budapest levegője tisztább legyen, olyan megoldást keresett a Kft., ami ezt - figyelembe véve a BKV Zrt. szűkös

beruházási forrásait - minimális ráfordítással oldja meg. Erre alkalmasnak látszott egy meglévő diesel autóbusznak elektromos hajtásra történő átalakítása.
Az előzetes becslések szerint ilyen autóbuszt az új beszerzés árának a feléért lehet előállítani. Tágabb értelemben további környezetvédelmi eredmény, hogy megtakarítható az autóbusz kocsiszekrény előállítása.
Ennek érdekében a társaság konzorciumi együttműködés keretében - Trigon Kft.-vel és az Óbudai Egyetemmel közösen – elnyerte a pályázatot, melynek megvalósítása megkezdődött.

A pandémiás helyzetre való tekintettel nem egyértelmű, hogy befejeződik-e a projekt megvalósítása, ezért ennek gazdasági hatásaival nem számol a terv.

CAF járművek karbantartási, felújítási munkálataiban való részvétel.

A BKV Zrt. előzetesen megküldte a Kft. részére a CAF villamosok karbantartásához, üzemeltetéséhez szükséges azon egységek javítási listáját, melyeket önállóan nem tud elvégezni. Az elvégzendő javítási feladatok közül a Kft. az alábbiakra való felkészülést vállalta:

- vontatómotorok javítása
- hajtóművek javítása
- lengéscsillapítók javítása
- áramszedők javítása
- tetőellenállások javítása

TW6000 járművek fejlesztési lehetőségei

- Áramszedő orsóhajtás gyártás
- Fix lépcső
- Kamerarendszer kialakítás

Infrastruktúra fejlesztés, energiatudatos vállalat

- Megvalósult a megújuló energiával történő fűtési rendszer az irodaház és az üzemcsarnok területén a 2019. évi őszi fűtési szezontól.

10. Jövőkép

Elkészült a Társaság 2021-2025 évi időszakra vonatkozó stratégiája, mely részletesen taglalja a jövőképet, a lehetséges fejlesztési irányokat. A Stratégia a 2021. évi Üzleti Terv melléklete.

A Kft. tevékenységei, erősségei

- Komplett járműjavítás, korszerűsítés „hagyományos" felépítésű járműveknél
- Fődarabjavítás „hagyományos" és „újgenerációs" felépítésű járművekhez, „hagyományos" túlsúllyal

Erősségek

- Karosszéria javítása
- Járművek fényezése
- Kábelköteg gyártás és a jármű teljes kábelezése
- Forgóváz összeszerelése
- Kerékpár összeszerelése, egyes elemeinek gyártása
- Áramszedő javítás
- Hajtómű javítás
- Járművek végszerelése, élesztése és üzembe helyezés
- Telepi próbapálya

Korlátok

- Telepi vágányhálózat paraméterei
- Csarnokon belüli vágányhálózat paraméterei
- Emelési lehetőségek paraméterei
- Diagnosztikai rendszerek hiánya
- Tolópad állapota és paraméterei
- Aluminimum kocsiszekrény elemek hegesztésének paraméterei

11. Értékesítési politika

A 2021. év célja – a BKV Zrt. megrendeléseinek maradéktalan kielégítése mellett - a teljes kapacitáskihasználtság elérése. Az év értékesítési politikájának a fő prioritása: a külső árbevétel növelése a kieső BKV Zrt. megrendelések egy részének pótlására, figyelemmel a Közbeszerzési törvényben előírt 20%-os szabály betartására. A Schwarzmüller Kft.-vel bővíteni kell az együttműködést, illetve új lehetséges partnereket kell felkutatni, a szolgáltatási kört bővíteni, pl. speciális hegesztési feladatok vállalása.

2021. évi további célkitűzések

- Kizárólagos magyarországi forgalmazóként a Herbert Kneitz GmbH által gyártott ülésszövetek értékesítési volumenének növelése
- Alkatrészgyártás lehetőségeinek felmérése a rendelkezésre álló gépállomány kihasználásával
- Szolgáltatások értékesítése, szemcseszórás, fényezés
- Lassan mozgó, feleslegessé vált készletek, tárgyi eszközök értékesítése
- a Vignol típusú kitérő gyártási tevékenység felfuttatásával lehetőség nyílik a külső piacon megjelenni, ahol nagyobb volumenű megrendelésekre pályázhat a Kft.

12. Környezetvédelem

A veszélyes anyagok előírás szerinti kezelésével és a veszélyes hulladékok szabályos elszállíttatásával a Kft. **a környezetvédelmi előírások szigorú betartására** törekszik. A jelentős mennyiségű kábel hulladék szelektív kezelése és bevonat eltávolítása érdekében kábelnyúzó gép beszerzése valósult meg.

A bevezetett MSZ EN ISO 14001:2015-ös szabvány szerinti Környezetközpontú Irányítási Rendszer további feladatokat fogalmaz meg a környezetvédelemmel kapcsolatosan.

13. Kockázatkezelés

- **Bevételi kockázatok:**
  - BKV Zrt. szűkülő finanszírozási forrásai miatt alacsonyabb árbevétel
  - szerződéssel és megrendeléssel még nem fedezett javítási munkák esetleges kiesése
  - kitérőgyártási igények csökkenése
- **Termelési kockázatok:**
  - járműjavítások összetételének változása
  - a hosszú beszerzési idejű anyagok esetén előfordulhatnak fennakadások
  - az átfutási idők betartása ellehetetlenülhet a közbeszerzési eljárások elhúzódása miatt
  - járványügyi helyzet miatt termeléskiesés

- **Gazdálkodási kockázatok:**
  - jelentős **anyagköltség többlet** adódhat a tervezetthez képest a közbeszerzési eljárások eredményének függvényében
  - a zökkenőmentes év átmenetet biztosító **befejezetlen termelés** elmaradása 2021. év végén csökkenti az eredményt és kedvezőtlenül hat a 2022. évkezdésre
  - a munkaerőpiac további kedvezőtlen megváltozása, munkaerő pótlás nehézségei
- **Pénzügyi kockázatok:**
  - az **EUR/HUF árfolyam** kedvezőtlen alakulása, a 350-355 forintos sávot tartósan meghaladó átlagos árfolyam jelentős többletkiadást jelent az anyagköltségek esetében
  - a **likviditási egyensúly** megőrzésének sikertelensége

A **kockázatokat részlegesen kompenzálják** az alábbi intézkedések:

- **igénybevett szolgáltatások** körének **felülvizsgálata** gazdaságossági és kapacitás szempontok alapján
- **energiafelhasználás racionalizálása**, geotermikus fűtési rendszer használata, további energiatakarékossági lehetőségek feltárása
- **külső piaci megrendelések bővítése**
- az **anyaggazdálkodási rendszer továbbfejlesztése**, közvetlen kapcsolatok bővítése az anyag és alkatrészgyártó cégekkel, a beszállítók közötti piaci verseny erősítése

A Kft. folyamatosan vizsgálja a további lehetséges **takarékossági intézkedéseket**, kiemelt figyelmet fordít a tervezett és időarányos teljesítések értékelésére, hogy szükség esetén azonnali beavatkozás történjen a kockázatok kezelésére.

A **szerződéssel, illetve megrendeléssel még nem biztosított járműjavítások** árbevételének összege a folyamatban lévő tárgyalások alapján becsült szám, a megvalósulásnak nagy a valószínűsége.

Többszázmilliós **árbevétel kiesés** esetén már veszélybe kerülne a Kft. működése. Külső piaci aktivitás fokozásával pótolni lehet a kieső árbevétel egy kisebb részét, de amennyiben jelentős anyagigényű és alacsony élőmunka hányadú megrendelést kap a Kft., úgy nem tartható a célként kitűzött 86 millió forintos veszteség.

A **befejezetlen állomány** bázisidőszaktól elmaradó alakulása is kockázatot jelent, 2020. év végén viszonylag magas befejezetlen állománnyal rendelkezett a Kft, ami biztosította a folyamatos termelést, erre 2021-ben is szükség van az egyenletes kapacitásterhelés érdekében.

A munkaerőpiac megváltozása, hiányszakmákban foglalkoztatott munkavállalók létszámának megtartása, esetleges növelése nehezen megvalósítható.

14. Minőségirányítás

A 2021. év a Kft. életében a Minőség és Környezetközpontú Irányítási Rendszerek tekintetében is jelentős. Az MSZ EN ISO 9001:2015 szabvány szerint auditált Minőségirányítási Rendszer felülvizsgálati auditjának sikeres megvalósítása a feladat.

15. Környezetközpontú irányítás

2020. évben bevezetésre került - az NFM rendelet előírásainak való megfelelés érdekében - az MSZ EN ISO 14001:2015-ös szabvány szerinti Környezetközpontú Irányítási Rendszer. 2021-ben a bevezetés során előírt feladatok fokozatos megvalósítása a cél.

Budapest, 2021. április 06.



IV. Mellékletek

1. Eredménykimutatás havi bontásban
1.1 Eredménykimutatás havi göngyölt
1.1.1 Adózás előtti eredmény havi göngyölt
2. Árbevétel tevékenységenként
2.1 Járműjavítás árbevétel
2.2 Fődarabjavítás árbevétel
2.3 Alkatrészgyártás-, javítás, kitérőgyártás, egyéb alaptevékenység árbevétele
2.4 Egyéb tevékenység árbevétele
3. Egyéb bevételek, egyéb ráfordítások
4. Költségek
4.1 Anyagköltség tételei
4.2 Igénybe vett szolgáltatások tételei
4.3 Személyi jellegű ráfordítások tételei
5. Pénzügyi műveletek bevételei, ráfordításai
6. Mérleg
7. Cashflow
8. Likviditási terv
9. Beruházás
10. Oktatás
11. Járműjavítás vonalas ütemterve
12. Mutatószámok, kiegészítő adatok
13. Befejezetlen állomány kalkulációja
14. Munkaidőmérleg
15. Bér és létszám
16. Korábbi évek eredménykimutatása

	2020 tény	2021 terv	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 426 803	6 367 974	-52 986	143 870	452 530	889 610	776 810	484 860	528 080	226 580	826 790	794 730	343 230	953 870
Export értékesítés nettó árbevétele	499	0												
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	**7 427 302**	**6 367 974**	**-52 986**	**143 870**	**452 530**	**889 610**	**776 810**	**484 860**	**528 080**	**226 580**	**826 790**	**794 730**	**343 230**	**953 870**
Saját termelésű készletek állományváltozása	-224 885	0	440 000	310 000	110 000	-190 000	-130 000	0	-80 000	250 000	-190 000	-180 000	130 000	-470 000
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	14 090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (+/- 03.+ 04.)	**-210 795**	**0**	**440 000**	**310 000**	**110 000**	**-190 000**	**-130 000**	**0**	**-80 000**	**250 000**	**-190 000**	**-180 000**	**130 000**	**-470 000**
EGYÉB BEVÉTELEK	**193 243**	**123 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**123 000**
Ebből: visszaírt értékvesztés	*27 251*	*20 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*20 000*
Anyagköltség	3 303 995	2 793 860	162 695	221 195	212 095	362 745	334 145	186 065	192 295	220 695	301 245	297 755	161 655	141 275
Igénybe vett szolgáltatások értéke	985 100	909 140	68 405	75 605	77 555	79 705	78 415	69 615	70 715	66 815	78 465	82 415	89 715	71 715
Egyéb szolgáltatások értéke	32 549	32 200	2 850	2 350	2 350	2 350	2 850	2 350	2 350	2 350	2 350	2 350	5 350	2 350
Eladott áruk beszerzési értéke	54 634	31 080	1 569	2 451	1 569	2 451	1 569	2 059	980	980	3 922	1 569	7 941	4 020
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	**4 376 278**	**3 766 280**	**235 519**	**301 601**	**293 569**	**447 251**	**416 979**	**260 089**	**266 340**	**290 840**	**385 982**	**384 089**	**264 661**	**219 360**
Bérköltség	1 962 118	1 850 000	152 849	141 521	157 918	151 754	144 167	155 726	159 472	148 713	151 476	146 465	164 213	175 726
Személyi jellegű egyéb kifizetések	146 423	153 860	11 130	11 230	12 730	10 830	19 780	10 830	8 880	12 170	9 320	9 870	9 320	27 770
Bérjárulékok	364 880	360 154	27 259	25 328	35 337	26 987	26 205	34 593	28 350	26 993	34 001	26 217	29 231	39 653
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	**2 473 421**	**2 364 014**	**191 238**	**178 079**	**205 985**	**189 571**	**190 152**	**201 149**	**196 702**	**187 876**	**194 797**	**182 552**	**202 764**	**243 149**
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	**205 795**	**231 499**	**17 163**	**16 431**	**16 757**	**17 690**	**18 911**	**18 648**	**20 277**	**20 263**	**20 226**	**21 614**	**21 743**	**21 776**
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	**308 187**	**215 501**	**7 000**	**7 000**	**24 320**	**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**	**24 320**	**7 000**	**7 000**	**103 861**
Ebből: értékvesztés	*-28 104*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV--V-VI-VII)	**46 069**	**-86 320**	**-63 906**	**-49 241**	**21 899**	**38 098**	**13 768**	**-2 026**	**-42 239**	**-29 399**	**11 465**	**19 475**	**-22 938**	**18 724**
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0												
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0												
Befektetett pénzügyi eszk.ből szárm.bev. és árf.nyer.	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0												
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0												
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14 783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0												
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	**14 783**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Részesedésekből származó ráfordítások, árf.veszteségek	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0												
Befektetett pénzügyi eszk.ből szárm.ráford. és árf.veszt.	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0												
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0												
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0												
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0												
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	**6 780**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	**8 003**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	**54 072**	**-86 320**	**-63 906**	**-49 241**	**21 899**	**38 098**	**13 768**	**-2 026**	**-42 239**	**-29 399**	**11 465**	**19 475**	**-22 938**	**18 724**
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	**4 735**	**0**												**0**
ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	**49 337**	**-86 320**	**-63 906**	**-49 241**	**21 899**	**38 098**	**13 768**	**-2 026**	**-42 239**	**-29 399**	**11 465**	**19 475**	**-22 938**	**18 724**
Értékesítés nettó árbevételéből BKV Zrt.	6 956 623	5 528 974	-104 586	92 270	385 330	797 810	714 610	429 960	470 580	169 080	767 190	736 630	252 330	817 770
Egyéb bevételből BKV Zrt.	0	0												

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Eredménykimutatás

	2021 terv gőngyölt	terv 2021 1. hó	terv 2021 1-2. hó	terv 2021 1-3. hó	terv 2021 1-4. hó	terv 2021 1-5. hó	terv 2021 1-6. hó	terv 2021 1-7. hó	terv 2021 1-8. hó	terv 2021 1-9. hó	terv 2021 1-10. hó	terv 2021 1-11. hó	terv 2021 1-12. hó
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 367 974	-52 986	90 884	543 414	1 433 024	2 209 834	2 694 694	3 222 774	3 449 354	4 276 144	5 070 874	5 414 104	6 367 974
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	**6 367 974**	**-52 986**	**90 884**	**543 414**	**1 433 024**	**2 209 834**	**2 694 694**	**3 222 774**	**3 449 354**	**4 276 144**	**5 070 874**	**5 414 104**	**6 367 974**
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	440 000	750 000	860 000	670 000	540 000	540 000	460 000	710 000	520 000	340 000	470 000	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (+/- 03.+ 04.)	**0**	**440 000**	**750 000**	**860 000**	**670 000**	**540 000**	**540 000**	**460 000**	**710 000**	**520 000**	**340 000**	**470 000**	**0**
EGYÉB BEVÉTELEK	**123 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**123 000**
Ebből: visszaírt értékvesztés	*20 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*20 000*
Anyagköltség	2 793 860	162 695	383 890	595 985	958 730	1 292 875	1 478 940	1 671 235	1 891 930	2 193 175	2 490 930	2 652 585	2 793 860
Igénybe vett szolgáltatások értéke	909 140	68 405	144 010	221 565	301 270	379 685	449 300	520 015	586 830	665 295	747 710	837 425	909 140
Egyéb szolgáltatások értéke	32 200	2 850	5 200	7 550	9 900	12 750	15 100	17 450	19 800	22 150	24 500	29 850	32 200
Eladott áruk beszerzési értéke	31 080	1 569	4 020	5 589	8 040	9 609	11 668	12 648	13 628	17 550	19 119	27 060	31 080
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	**3 766 280**	**235 519**	**537 120**	**830 689**	**1 277 940**	**1 694 919**	**1 955 008**	**2 221 348**	**2 512 188**	**2 898 170**	**3 282 259**	**3 546 920**	**3 766 280**
Bérköltség	1 850 000	152 849	294 370	452 288	604 042	748 209	903 935	1 063 407	1 212 120	1 363 596	1 510 061	1 674 274	1 850 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	153 860	11 130	22 360	35 090	45 920	65 700	76 530	85 410	97 580	106 900	116 770	126 090	153 860
Bérjárulékok	360 154	27 259	52 587	87 924	114 911	141 116	175 709	204 059	231 052	265 053	291 270	320 501	360 154
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	**2 364 014**	**191 238**	**369 317**	**575 302**	**764 873**	**955 025**	**1 156 174**	**1 352 876**	**1 540 752**	**1 735 549**	**1 918 101**	**2 120 865**	**2 364 014**
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	**231 499**	**17 163**	**33 594**	**50 351**	**68 041**	**86 952**	**105 600**	**125 877**	**146 140**	**166 366**	**187 980**	**209 723**	**231 499**
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	**215 501**	**7 000**	**14 000**	**38 320**	**45 320**	**52 320**	**59 320**	**66 320**	**73 320**	**97 640**	**104 640**	**111 640**	**215 501**
Ebből: értékvesztés	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV--V-VI-VII)	**-86 320**	**-63 906**	**-113 147**	**-91 248**	**-53 150**	**-39 382**	**-41 408**	**-83 647**	**-113 046**	**-101 581**	**-82 106**	**-105 044**	**-86 320**
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszk.ből szárm.bev. és árf.nyer.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Részesedésekből származó ráfordítások, árf veszteségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszk.ből szárm.ráford. és árf.veszt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	**-86 320**	**-63 906**	**-113 147**	**-91 248**	**-53 150**	**-39 382**	**-41 408**	**-83 647**	**-113 046**	**-101 581**	**-82 106**	**-105 044**	**-86 320**
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	**-86 320**	**-63 906**	**-113 147**	**-91 248**	**-53 150**	**-39 382**	**-41 408**	**-83 647**	**-113 046**	**-101 581**	**-82 106**	**-105 044**	**-86 320**
Értékesítés nettó árbevételéből BKV Zrt.	5 528 974	-104 586	-12 316	373 014	1 170 824	1 885 434	2 315 394	2 785 974	2 955 054	3 722 244	4 458 874	4 711 204	5 528 974
Egyéb bevételből BKV Zrt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Árbevétel tevékenységenként

	2021 terv	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó	terv 2021 BKV Zrt. árbevétel	terv 2021 Külső árbevétel
Értékesítés árbevétele összesen	**6 367 974**	**-52 986**	**143 870**	**452 530**	**889 610**	**776 810**	**484 860**	**528 080**	**226 580**	**826 790**	**794 730**	**343 230**	**953 870**	**5 528 974**	**839 000**
Alaptevékenység árbevétele összesen	**6 198 274**	**-64 686**	**131 270**	**440 830**	**877 010**	**772 110**	**449 660**	**525 080**	**200 580**	**819 690**	**790 030**	**332 030**	**924 670**	**5 416 274**	**782 000**
Járműjavítási tevékenység	4 230 654	-151 546	16 000	232 600	630 200	623 600	218 800	405 800	83 800	589 800	656 800	182 800	742 000	4 121 454	109 200
Födarabjavitasi tevékenység	984 820	40 860	69 270	112 230	120 810	99 510	121 860	68 580	66 080	107 190	60 530	70 230	47 670	984 820	0
Kitérő gyártás	270 000	0	0	50 000	70 000	0	60 000	0	0	70 000	20 000	0	0	270 000	0
Villamos alkatrész javitás	40 000	3 000	3 000	3 000	4 000	4 000	4 000	2 000	2 000	4 000	4 000	4 000	3 000	40 000	0
Schwarzmüller	600 000	36 000	36 000	36 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	132 000	0	600 000
Egyéb alaptevékenység	72 800	7 000	7 000	7 000	7 000	0	0	3 700	3 700	3 700	3 700	30 000	0	0	72 800
Egyéb tevékenység árbevétele összesen	**169 700**	**11 700**	**12 600**	**11 700**	**12 600**	**4 700**	**35 200**	**3 000**	**26 000**	**7 100**	**4 700**	**11 200**	**29 200**	**112 700**	**57 000**
Egyéb tevékenység	169 700	11 700	12 600	11 700	12 600	4 700	35 200	3 000	26 000	7 100	4 700	11 200	29 200	112 700	57 000
Kumulált árbevétel		**-52 986**	**90 884**	**543 414**	**1 433 024**	**2 209 834**	**2 694 694**	**3 222 774**	**3 449 354**	**4 276 144**	**5 070 874**	**5 414 104**	**6 367 974**		

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Járműjavítás árbevétel

	Javítási szint	2021 Egység ár	terv 2021 Éves értékesített mennyiség (db)	terv 2021 Éves árbevétel	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó	terv 2021 BKV Zrt. árbevétel	terv 2021 Külső árbevétel
Járműjavítás összesen			**87**	**4 230 654**	**-151 546**	**16 000**	**232 600**	**630 200**	**623 600**	**218 800**	**405 800**	**83 800**	**589 800**	**656 800**	**182 800**	**742 000**	**4 121 454**	**109 200**
Villamos járműjavítás			**53**	**3 951 200**	**20 000**	**16 000**	**223 600**	**610 200**	**614 600**	**210 800**	**394 800**	**83 800**	**570 800**	**568 800**	**147 800**	**490 000**	**3 842 000**	**109 200**
TW6000	J1	110 000	3	330 000	0	16 000	0	0	94 000	16 000	94 000	16 000	0	0	0	94 000	330 000	
T5C5 "Szép Ilona"	J1	92 000	30	2 760 000	0	0	208 000	552 000	392 000	160 000	160 000	60 000	460 000	448 000	0	320 000	2 760 000	
KCSV-7 korszerűsítés		140 000	4	560 000	0	0	0	27 000	113 000	27 000	113 000	0	27 000	113 000	140 000	0	560 000	
ICS nagyjavítás	J1	96 000	2	192 000	20 000	0	0	0	0	0	20 000	0	76 000	0	0	76 000	192 000	
CAF		7 800	14	109 200	0	0	15 600	31 200	15 600	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	0		109 200
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb járműjavítás			**28**	**269 000**	**0**	**0**	**1 000**	**20 000**	**1 000**	**0**	**11 000**	**0**	**11 000**	**80 000**	**35 000**	**110 000**	**269 000**	**0**
TVG (Metró) pótkocsi		1 000	4	4 000	0	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	0	0	4 000	
MillFav		10 000	4	40 000	0	0	0	10 000	0	0	10 000	0	10 000	0	0	10 000	40 000	
muzeális		35 000	1	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 000	0	35 000	
egyéb járművek (fogas sikló, hajó stb)		10 000	19	190 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	80 000	0	100 000	190 000	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Sérült, vegyes javítás			**6**	**10 454**	**-171 546**	**0**	**8 000**	**0**	**8 000**	**8 000**	**0**	**0**	**8 000**	**8 000**	**0**	**142 000**	**10 454**	**0**
Sérülésjavítás		8 000	6	48 000	0	0	8 000	0	8 000	8 000	0	0	8 000	8 000	0	8 000	48 000	
2020. évi árbevétel elhatárolás miatt		-171 546		-171 546	-171 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-171 546	
2021. évi befejezetlen munkát		134 000		134 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134 000	134 000	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Budapest, 2021.04.06

	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	2021 Egység ár	2021 Éves értékesített mennyiség	2021 Éves árbevétel	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó
Fődarabjavítás összesen		**556**	**984 820**	**40 860**	**69 270**	**112 230**	**120 810**	**99 510**	**121 860**	**68 580**	**66 080**	**107 190**	**60 530**	**70 230**	**47 670**
Motorok		**156**	**97 200**	**6 000**	**750**	**8 950**	**7 950**	**7 950**	**8 200**	**7 200**	**7 200**	**9 950**	**7 950**	**9 950**	**15 150**
TE023	600	142	85 200	6 000	0	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	14 400
TW 6000	1 000	6	6 000	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	2 000	0	2 000	0
TK 44	750	8	6 000	0	750	750	750	750	0	0	0	750	750	750	750
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áramátalakítók		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgóvázak		**52**	**156 200**	**0**	**12 000**	**18 040**	**24 040**	**18 040**	**24 040**	**6 000**	**6 000**	**12 000**	**6 000**	**24 040**	**6 000**
T5C5	3 000	32	96 000	0	12 000	6 000	12 000	6 000	12 000	6 000	6 000	12 000	6 000	12 000	6 000
ICS hajtott	3 140	10	31 400	0	0	6 280	6 280	6 280	6 280	0	0	0	0	6 280	0
ICS futó	2 880	10	28 800	0	0	5 760	5 760	5 760	5 760	0	0	0	0	5 760	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Villamos kerékpárok		**138**	**369 400**	**14 220**	**56 520**	**37 320**	**40 900**	**25 600**	**38 400**	**28 100**	**25 600**	**37 320**	**15 300**	**25 600**	**24 520**
T5C5	3 200	94	300 800	0	44 800	25 600	38 400	25 600	38 400	25 600	25 600	25 600	12 800	25 600	12 800
TW 6000 710	2 500	4	10 000	2 500	0	0	2 500	0	0	2 500	0	0	2 500	0	0
BG7A	2 000	20	40 000	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0	0	8 000	0	0	8 000
BG8A	930	20	18 600	3 720	3 720	3 720	0	0	0	0	0	3 720	0	0	3 720
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hév kerékpárok		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MillFav kerékpárok		**72**	**59 760**	**0**	**0**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**6 640**	**0**
BGF 3A	1 010	36	36 360	0	0	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	0
BGF 4A	650	36	23 400	0	0	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Combino		**112**	**288 960**	**20 640**	**0**	**41 280**	**41 280**	**41 280**	**41 280**	**20 640**	**20 640**	**41 280**	**20 640**	**0**	**0**
Haltómű bal	2 620	56	146 720	10 480	0	20 960	20 960	20 960	20 960	10 480	10 480	20 960	10 480	0	0
Haltómű jobb	2 540	56	142 240	10 160	0	20 320	20 320	20 320	20 320	10 160	10 160	20 320	10 160	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgás		**26**	**13 300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 300**	**0**	**0**	**0**	**4 000**	**4 000**	**2 000**
Forgás kerékpár	500	20	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	4 000	2 000
Klöckner tárcsa	550	6	3 300	0	0	0	0	0	3 300	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Budapest, 2021.04.06

		terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	2021 Éves árbevétel terv	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó	2021 BKV Zrt. árbevétel	2021 Külső árbevétel
Összesen	**982 800**	**46 000**	**46 000**	**96 000**	**126 000**	**49 000**	**109 000**	**50 700**	**50 708**	**122 700**	**72 700**	**79 000**	**135 000**	**310 000**	**672 800**
Kitérő gyártás	270 000			50 000	70 000		60 000			70 000	20 000			270 000	0
Jármű alkatrész javítás (külső megrendelésre üzemeltetéshez)	40 000	3 000	3 000	3 000	4 000	4 000	4 000	2 000	2 000	4 000	4 000	4 000	3 000	40 000	
Schwarzmüller	600 000	36 000	36 000	36 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	132 000	0	600 000
Egyéb tevékenység (hegesztés)	72 800	7 000	7 000	7 000	7 000			3 700	3 700	3 700	3 700	30 000		0	72 800

Üzleti Terv - Egyéb tevékenység árbevétel

		terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	2021 Éves árbevétel terv	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó	2021 BKV Zrt. árbevétel	2021 Külső árbevétel
Összesen	**169 700**	**11 700**	**12 600**	**11 700**	**12 600**	**4 700**	**35 200**	**3 000**	**26 000**	**7 100**	**4 700**	**11 200**	**29 200**	**112 700**	**57 000**
Szakmunkásképzés	75 000						30 000		23 000				22 000	75 000	
Fehér út átterhelés	24 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	24 000	
Hulladékértékesítés	28 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	2 000	1 000	1 000	3 000	1 500	8 000	4 000		28 000
BKV Egyéb alap	3 700	100	1 000	100	1 000	100	100			1 000	100	100	100	3 700	
BKV Egyéb nem alap	10 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000			1 000	1 000	1 000	1 000	10 000	
Külső Egyéb alap	28 000	7 000	7 000	7 000	7 000										28 000
Külső Egyéb nem alap egyéb	1 000	100	100	100	100	100	100			100	100	100	100		1 000
Külső árbevétel	57 000	8 600	8 600	8 600	8 600	1 600	2 100	1 000	1 000	3 100	1 600	8 100	4 100	0	57 000

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Egyéb bevételek, egyéb ráfordítások

		terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
	2021 Éves terv összesen	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó
Egyéb bevétel összesen	123 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123 000
Értékesített eszközök bevétele	2 000												2 000
Kapott bírság, kamat, kértérítés	1 000												1 000
Kth. ráfordítás ellent. kapott támogatás	0												
Utólag kapott engedmény	0												
Céltartalék feloldás	100 000												100 000
Készlet visszaírt ÉV	20 000												20 000
Költségvetéstől kapott támogatás	0												
Egyéb bevétel	0												
Térítés nélkül átvett/fellelt eszköz	0												
kerekítési különb.	0												

Egyéb ráfordítás összesen	215 501	7 000	7 000	24 320	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	24 320	7 000	7 000	103 861
Bírság	0												
Kötbér	0												
Késedelmi kamat	8 000												8 000
Kártérítés	0												
Önellenőrzési pótlék költsége	0												
Költségre adott juttatás	0												
CT várható kötelezettségre	80 000												80 000
CT jövőbeni költségekre	0												
Készletre elszámolt ÉV	0												
Követelések elszámolt értékvesztése	0												
Tárgyi eszköz terven felüli écs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési adó, illeték, hozzájárulás	0												
Építményadó	27 400			13 700						13 700			
Telekadó	7 000			3 500						3 500			
Iparűzési adó	70 861	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	4 861
Gépjárműadó	240			120						120			
Cégautóadó	0												
Ráford.eksz.áfa	10 000												10 000
Innovációs járulék	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tárgyieszköz értékesítése, selejtezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készlet selejtezése	0												
Adók rend fizla alap	0												
kerekítési különb.	0												
Egyéb nem nevesített ráfordítás	0												

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Költségek

	2020 tény összesen	2021 terv összesen	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
Anyagköltség	3 303 997	2 793 860	162 695	221 195	212 095	362 745	334 145	186 065	192 295	220 695	301 245	297 755	161 655	141 275
Igénybevett szolgáltatás	985 098	909 140	68 405	75 605	77 555	79 705	78 415	69 615	70 715	66 815	78 465	82 415	89 715	71 715
Bérköltség	1 962 119	1 850 000	152 849	141 521	157 918	151 754	144 167	155 726	159 472	148 713	151 476	146 465	164 213	175 726
Személyi jellegű egyéb	146 416	153 860	11 130	11 230	12 730	10 830	19 780	10 830	8 880	12 170	9 320	9 870	9 320	27 770
Járulékok	364 879	360 154	27 259	25 328	35 337	26 987	26 205	34 593	28 350	26 993	34 000	26 217	29 232	39 653
Értékesítkkenés	205 796	231 499	17 163	16 431	16 757	17 690	18 911	18 648	20 277	20 263	20 226	21 614	21 743	21 776
Költségek összesen	6 968 305	6 298 513	439 501	491 310	512 392	649 711	621 623	475 477	479 989	495 649	594 732	584 336	475 878	477 915
ELÁBÉ	54 633	31 080	1 569	2 451	1 569	2 451	1 569	2 059	980	980	3 922	1 569	7 941	4 020
Eladott (közvetített) szolgáltatás	0	0												

Budapest. 2021.04.06

	2020 tény összesen	2021 terv összesen	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
Anyagköltség	3 303 997	2 793 860	162 695	221 195	212 095	362 745	334 145	186 065	192 295	220 695	301 245	297 755	161 655	141 275
ALAPANYAG KÖLTSÉGEK FŐK:11,12,13	3 113 395	2 592 620	141 850	200 450	191 400	342 500	319 100	171 420	177 850	206 250	286 150	282 610	146 410	126 630
SEGÉDANYAG KT 02,20-TÓL 36-IG,39,49,80-TÓL 90-IG.	0	20 000	5 000	5 000	5 000	5 000								
BENZIN FŐK 05	560	660	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55
GÁZOLAJ FŐK 15	2 809	3 000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
MOTOROLAJ FŐK 10	2 961	3 240	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
SZERSZÁMOK, GYÁRTÓESZKÖZÖK FŐK.41,45	62 782	60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
EGYEN- MUNKA-, VEDORUHA, VÉDŐFELSZERELÉS 40,42,43,	34 278	33 600	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800
EGYÉB ÉVEN BELÜL ELHASZN.ANYAGOK 03,08,09,46,47	13 332	6 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
GUMIABRONCSOK FŐK 37,38	243	300			150						150			
NYOMTATVANYOK, IRODASZEREK KÖLTSEGEI FŐK:18	4 589	3 600	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
TONER	0	0												
ETKEZESI ANYAGOK FŐK:17	949	1 200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
KUTATAS FEJLESZTES ANYAGAI FŐK:07	4	0												
JÓLÉTI ANYAGOK FŐK.07	12	240	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
EGYÉB ANYAGOK FŐK 01,04,06,07,14,51	413	1 200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
HULLADÉKOK FŐK:77	-8 059	0												
VILLAMOSENERGIA	73 558	65 000	6 200	6 100	5 800	5 600	5 400	5 000	4 800	4 800	5 200	5 500	5 600	5 000
VÍZ	1 842	3 000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
FŰTŐANYAGOK KÖLTSEGEI FŐK.16	329	200			100						100			
Anyagárkülönbözet	0	0												
EGYÉB ANYAGOK PÉNZTÁRBÓL	0	0												
ANYAGKÖLTSÉG MEGTÉRÜLÉS	0	0												

	2020 tény összesen	2021 terv összesen	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
Igénybevett szolgáltatás	985 098	909 140	68 405	75 605	77 555	79 705	78 415	69 615	70 715	66 815	78 465	82 415	89 715	71 715
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK 2010. ÉVI	0	0												
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK 2016. ÉVI	0													
BELFÖLDI UTAZÁS KIKÜLD KTG/NAPID. NÉLK/	441	0												
KÜLFÖLDI UTAZÁSI ÉS KIKÜLD KTGEK/NAPID NÉLK/	0	0												
Munkavégzéshez kapcsolódó utazási költs	0	0												
HELYISÉGBÉRLET	0	0												
TARGYI ESZKÖZNEK NEM MINŐSULŐ ESZKOZÖK BÉRLETI	34 464	36 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
FUVARDÍJ, SZÁLLÍTÁSI KÖLTSÉG	527	0												
MÁSOKNAK FIZ.RAKTÁROZÁSI,RAKODÁSI KÖLTSÉGEK	0	0												
VESZÉLYES HULLADÉK MEGSEMMISÍTÉSE	17 660	18 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
VESZÉLYESNEK NEM MINŐSULŐ HULLADÉK MEGSEMMISÍ	5 704	6 600	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
CSOMAGOLÁS, SZÁLLÍTÁS KÖLTSÉGE	4	0												
ÉPÜLETFENNTARTÁS	8 359	6 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
VONALAS LÉTESÍTMÉNYEK	86	0												
ÉPÍTMÉNYEK	4 473	0												
GÉPEK, BERENDEZÉSEK	61 448	45 000	5 000	3 000	3 300	3 300	3 000	3 300	7 000	3 300	4 500	3 000	3 000	3 300
SZÁMÍTÓGÉP JAV KARBANTART	0	0												
JÁRMŰVEK	2 966	2 400		400		400		400		400		400		400
FÜTESI KÖLTSEG	170 177	162 000	14 200	14 200	14 200	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	14 200	14 200
SZOFTVER, KARBANTARTÁS	35 467	36 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
TELEFONKÉSZÜLÉKEK KARBANTARTÁSI DIJA	0	0												
GARANCIÁLIS JAVÍTÁS	0	0												
NAPILAPOK,FOLYÓIRATOK,SZAKKÖNYVEK,CD-K KTG	1 322	1 800	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
FÉNYMÁSOLÁS, SOKSZOROSÍTÁS KÖLTSÉGEI	3 032	2 800	200	300	200	300	200	200	200	200	300	200	300	200
POSTAI KÜLDEMÉNYEK KÖLTSÉGE	713	800	60	60	60	60	70	70	70	70	70	70	70	70
VEZETÉKES TELEFON, TELEFAX KÖLTSÉGEK	1 838	1 680	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140
MOBIL TELEFON KÖLTSÉGEK	5 037	5 400	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
INTERNET KÖLTSÉGEI	1 576	1 740	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145
MOSODA, VEGYTISZTÍTÁS KÖLTSÉGEI	0	0												
MÁS SZERV ÁLTAL VÉGZETT TAKARÍTÁS	15 549	14 640	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220	1 220
KÖZTISZT,TŰZRENDÉSZETI(KÉMÉNYSEPRŐ)KTG	6 470	6 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
ROVAR- RÁGCSÁLÓ- ÉS GYOMÍRTÁS KÖLTSÉGE	53	300			150						150			
CSATORNA KÖLTSÉGE	3 113	4 200	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
OKTATÁS ÉS TOVÁBBKÉPZÉS KÖLTSÉGEI	21 376	10 000	0	2 000	0	2 000	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0
HÍRDETÉS,REKLÁM,PROPAGANDA KÖLTSÉGEK	1 414	2 400	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
TAGSÁGI DÍJAK	644	1 000	100	100	100	100	100	100	100		100	100	100	
PARKOLÁSI DÍJ, AUTÓPÁLYADÍJ	237	300	300											
VAGYONVEDEL. ŐRZŐ-VÉDŐ SZOLG KAPCS.KTGEK	66 415	67 200	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600	5 600
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	3 538	3 600	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
MUNKÁSSZÁLLÓ KÖLTSÉGE	4 951	4 080	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340
KÖNYVVIZSGÁLATÉRT, AUDITÁLÁSÉRT FIZETETT DÍJ	4 900	3 800					2 000		1 000			800		
JOGI SZEMÉLYEKNEK FIZ SZAKÉRTŐI PÁLYÁZATI DÍJ	33 771	36 000	2 000	4 000	4 000	4 000	2 000	2 000	2 000	4 000	2 000	2 000	4 000	4 000
SZAKÉRTŐI KÖZBESZERZÉSSEL ÖSSZEFÜGG DÍJ	12 161	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
TERVEZÉSI DÍJ	4 915	12 000			4 000			4 000			4 000			
IGÉNYBEVETT RAKTÁR MOZG	116 368	124 080	8 000	10 000	8 000	12 000	12 000	8 000	8 520	8 520	10 520	12 520	16 000	10 000
IGÉNYBEVETT VILL ALKATRÉSZ JAVÍTÁS KTGEI	189 308	186 120	12 000	15 000	12 000	18 000	18 000	12 000	12 780	12 780	15 780	18 780	24 000	15 000
KÜLSŐ CÉG ÁLTAL VÉGZETT JAVÍTÁS KTG-I	138 645	70 000	5 000	5 000	10 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	10 000	5 000	5 000
MIN. ELL. VIZSGÁLATI DÍJAK KÖLTSÉGEI	0	0												
TÁRGYI ESZK. BÉRLETI DÍJA	4 750	4 800	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
IGÉNYBEVETT KUTATÁS FEJL KÖLTSÉGEI	0	0												
EGYÉB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS KÖLTSEGEI	9 226	18 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000			2 000	2 000	2 000	
KÖRNYEZETVÉDELEM KÖLTSÉGE	0	2 400	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
INFORMÁCIÓS SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE	0	0												
PRÓBAFUTÁS KÖLTSÉGE	0	0												

Budapest. 2021.04.06

	2020 tény összesen	2021 terv összesen	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
Bérköltség	**1 962 119**	**1 850 000**	**152 849**	**141 521**	**157 918**	**151 754**	**144 167**	**155 726**	**159 472**	**148 713**	**151 476**	**146 465**	**164 213**	**175 726**
ALKALMAZOTTAK MUNKABÉRE	1 907 879	1 735 000	145 849	134 521	148 918	143 254	135 167	146 726	145 472	139 713	142 976	137 965	155 713	158 726
ALKALMAZOTTAK MUNKABER JELLEGŰ	54 240	115 000	7 000	7 000	9 000	8 500	9 000	9 000	14 000	9 000	8 500	8 500	8 500	17 000
Személyi jellegű egyéb	**146 416**	**153 860**	**11 130**	**11 230**	**12 730**	**10 830**	**19 780**	**10 830**	**8 880**	**12 170**	**9 320**	**9 870**	**9 320**	**27 770**
BETEGSZABADSÁG	21 230	24 000	3 500	3 500	3 000	3 000	2 500	2 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
MUNKÁLTATOT TERHELŐ TÁPPÉNZ	8 156	7 000	150	200	250	300	700	800	400	840	840	840	840	840
VEGKIELÉGITES	3 517	5 000			2 000		3 000							
SEGÉLY	500	600	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
GÉPKOCSI KÖLTSÉGTÉRÍTÉS	0	0												
MUNKÁBA JÁRÁSSAL KAPCSOLATOS KTG	56 799	60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
BELFÖLDI KIKÜLDETÉS NAPIDIJA	0	0												
KÜLFÖLDI KIKÜLDETÉS NAPIDIJA	0	0												
MEGVÁLT MUNKAKÉPES.MUNKAVÁLL.KERESETKIEG.SEG	0	0												
ÜDÜLÉSI HOZZÁJÁRULÁS	0	0												
Béren kívüli k	0	0												
JUBILEUMI JUTALOM, TÁRGYJUTALOM	1 605	1 000					500					500		
JÓLÉTI KÖLTSÉGEK ISKOLAKEZDÉSI TÁMOGATÁS	2 520	2 800								2 800				
SZÁMÍTÓGÉPES MUNKAKÖR SZEMŰVEG	526	300		50		50		50		50		50		50
CSEKÉLY ÉRTÉKŰ AJÁNDÉK	4 986	5 600												5 600
MUNKÁLTATOT TERHELŐ SZ JÖVADÉ 15%	0	0												
MUNKÁLTATOT TERHELŐ SZ JÖVADÉ 54%	6 874	3 000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
SZÉP KÁRTYA szálláshely	5 672	4 000					1 000							3 000
SZÉP v	19 612	26 800	1 200	1 200	1 200	1 200	4 800	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	10 000
SZÉP szabadidő	3 587	2 000					1 000							1 000
VEZETŐI BEOSZT KÁPCS REPREZENTÁCIÓ	909	2 400	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
RENDEZVÉNYEK KÖLTSÉGEI	0	0												
EGYÉB REPREZENTÁCIÓS KÖLTSÉG	0	0												
TERMÉSZETBENI JUTTATÁS	0	0												
ÜZLETI AJÁNDÉK	0	0												
BEREN KÍVÜLINEK NEM MINÓSULÓ JUTTATÁS	8 130	6 360	530	530	530	530	530	530	530	530	530	530	530	530
MUNKÁLTATÓT TERHELŐ ÜZEMI BALESET KÖLTSÉGE	1 793	3 000	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Járulékok	**364 879**	**360 154**	**27 259**	**25 328**	**35 337**	**26 987**	**26 205**	**34 593**	**28 350**	**26 993**	**34 000**	**26 217**	**29 232**	**39 653**
SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁS	315 063	302 154	24 781	23 025	25 799	24 534	23 823	25 072	25 808	24 574	24 568	23 869	26 543	29 758
EHO HATÁRÉRTÉK FELETTI	0	0												
SZAKKÉPZÉSI HOZZÁJÁRULÁS	28 805	30 000	2 478	2 303	2 580	2 453	2 382	2 507	2 542	2 419	2 418	2 348	2 689	2 881
REHABILITÁCIÓS HOZZÁJÁRULÁS	21 011	28 000			6 958			7 014			7 014			7 014

Budapest, 2021.04.06

Üzleti Terv - Pénzügyi műveletek bevétel, ráfordítás

Megnevezés	2021 terv összesen	terv 2021 1. hó	terv 2021 2. hó	terv 2021 3. hó	terv 2021 4. hó	terv 2021 5. hó	terv 2021 6. hó	terv 2021 7. hó	terv 2021 8. hó	terv 2021 9. hó	terv 2021 10. hó	terv 2021 11. hó	terv 2021 12. hó
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapott kamatok, kamatjellegű bevételek és osztalékok	0												
Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség	0												
Egyéb pénzügyi bevételek	0												
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség	0												
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0												

Budapest, 2021.04.06

Megnevezés	2020 tény	2021 terv
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 871 968	3 380 377
A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	1 768 599	1 786 594
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	21 348	4 646
1. Alapító-átszervezés aktivált értéke	37	37
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	1 596	1 596
3. Vagyoni értékű jogok	11 422	2 630
4. Szellemi termékek	8 293	383
5. Üzleti vagy cégérték	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 746 746	1 781 948
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	982 977	950 432
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	366 407	747 833
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	132 452	83 683
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	264 910	0
6. Beruházásokra adott előleg	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	505	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész.viszonyban álló váll-ban	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	100	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.viszonyban álló váll-ban	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	405	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 108 748	1 593 783
I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	617 479	650 000
1. Anyagok	305 845	550 000
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	311 507	100 000
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	0	0
5. Áruk	0	0
6. Készletekre adott előlegek	127	0
II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 269 631	414 689
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	62 686	45 222
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 165 155	298 988
3. Követelések jelentős tul.rész.viszonyban lévő váll.szemben	0	0
4. Követelések egyéb rész.visz.ban lévő váll.sal szemben	0	0
5. Váltókövetelések	0	0
6. Egyéb követelések	41 790	71 459
7. Követelések értékelési különbözete	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	221 638	529 094
1. Pénztár, csekkek	166	0
2. Bankbetétek	221 472	529 094
C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	194 621	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	192 389	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 232	0
3. Halasztott ráfordítások	0	0

Megnevezés	2020 tény	2021 terv
FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 071 968	3 388 377
D. Saját tőke (főlap 62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	2 416 887	2 330 567
I. JEGYZETT TŐKE	1 263 910	1 263 910
Ebből: visszavásárolt saját üzletrészek névértéken	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 102 007	1 151 344
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 633	1 633
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	49 337	-86 320
E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	128 134	108 134
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	125 144	105 144
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	2 990	2 990
3. Egyéb céltartalék	0	0
F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	1 090 401	941 676
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+79.+80.+81. sor)	0	0
1. Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2. Hátrasorolt köt.-ek jelentős tul. visz.ban lévő váll. szemben	0	0
3. Hátrasorolt köt.ek egyéb rész.visz.ban lévő váll szemben	0	0
4. Hátrasorolt köt.-ek egyéb pénzügyivel szemben	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	1 840	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6. Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
7. Tartós köt.-ek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben	0	0
8. Tartós köt.-ek egyéb rész.visz.ban lévő váll.sal szemben	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 840	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 088 561	941 676
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	561 555	639 240
5. Váltótartozások	0	0
6. Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben	89 257	0
7. Rövid lejáratú köt.ek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben	0	0
8. Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	437 749	302 436
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sor)	436 546	0
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	229 614	0
3. Halasztott bevételek	206 932	0

	Megnevezés	2020 tény	2021 terv
I.	**Működési cash flow**	-6 673	558 790
1a	Adózás előtti eredmény +-	54 072	-86 320
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +-	0	0
1	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +-	54 072	-86 320
2	Elszámolt amortizáció +	205 795	231 499
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +-	12 219	-20 000
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +-	-19 284	-20 000
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +-	9	0
6	Szállítói kötelezettség változása +-	-105 686	-11 572
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +-	89 260	-135 313
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +-	31 280	-436 546
9.	Vevőkövetelés változása +-	-392 061	884 611
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +-	315 848	-42 190
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +-	-193 390	194 621
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-4 735	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	**Befektetési cash flow**	-108 298	-249 494
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-108 664	-249 999
15	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	366	505
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	**Finanszírozási cash flow**	1 596	-1 840
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	1 596	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	-1 840
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +-**	-113 375	307 456
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +-	0	0
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +-**	-113 375	307 456

Budapest, 2021.04.06

TERV adatokkal	21.jan	21.febr	21.márc	21.ápr	21.máj	21.jún	21.júl	21.aug	21.szept	21.okt	21.nov	21.dec
Bank - tervezett nyitó egyenleg a hónap elején	**221 472**	**530 684**	**679 078**	**141 687**	**-80 420**	**140 789**	**378 473**	**377 502**	**360 804**	**27 252**	**433 228**	**688 243**
bevétel - vevő (már benyújtott számla)	951 940	374 671										
bevétel - vevő (még nem számlázott)			198 000	486 000	950 000	870 000	615 772	550 412	287 757	946 945	912 845	435902
bevétel - faktorálás												
bevétel - előleg	129 854	377 002										
bevétel - egyéb	4 011	2 399	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Összes bevétel	**1 085 805**	**754 072**	**200 500**	**488 500**	**952 500**	**872 500**	**618 272**	**552 912**	**290 257**	**949 445**	**915 345**	**438 402**
kiadás - szállító	363 180	428 908	503 450	450 000	450 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	280 000
kiadás - bér	117 710	96 922	99 030	95 264	89 886	97 573	96 739	92 909	95 079	91 747	103 549	109 248
kiadás - bérjárulékok, levonások	125 051	69 489	75 204	72 343	68 259	74 097	73 463	70 555	72 203	69 672	78 635	80 157
kiadás - áfa	161 863	0	0	84 000	120 000	110 000	90 000	53 000	45 000	23 000	125 000	125 000
kiadás - egyéb adó	3 591	646	57 707	6 500	646	646	6 541	646	59 027	6 550	646	646
kiadás - tagi kölcsön kamata												
kiadás - egyéb	5 198	9 713	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Összes kiadás	**776 593**	**605 678**	**737 891**	**710 607**	**731 291**	**634 816**	**619 243**	**569 610**	**623 809**	**543 469**	**660 330**	**597 551**
Tervezett záró egyenleg tárgyhónap végén	**530 684**	**679 078**	**141 687**	**-80 420**	**140 789**	**378 473**	**377 502**	**360 804**	**27 252**	**433 228**	**688 243**	**529 094**

Tervezett lejárt szállítói állomány a hó végén	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**	**350 000**

Tervezett beruházások 2021-re saját forrásból:	Éves összesen	I.negyedév	II.negyedév	III.negyedév	IV.negyedév
Termelési célú beruházások	**226 900**	**23 970**	**20 000**	**67 930**	**115 000**
Gépek, berendezések		*1 000*	*9 000*	*10 000*	*30 000*
Emelő és szállítógépek		*5 400*	*9 000*	*500*	
Vasúti pálya és felsővezeték				*5 430*	
Infrastruktúra, létesítmény		*15 000*	*2 000*	*22 000*	
Környezetvédelmi beruházás				*30 000*	
Fejlesztési, technológiai beruházás		*2 570*			*85 000*
Informatikai beruházás	**8 900**	**5 500**	**1 400**	**-**	**2 000**
Munkavédelmi beruházás	**13 000**	**-**	**3 000**	**10 000**	**-**
Jóléti, irodai eszköz beruházás	**1 200**	**1 200**	**-**	**-**	**-**
Összesen	**250 000**	**30 670**	**24 400**	**77 930**	**117 000**

Budapest, 2021.04.06

Típus	2021 Időtartam (nap)	2021 Költség (eFt)	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó
OKTATÁS ÖSSZESEN	**355**	**10 000**	**-**	**2 000**	**-**	**2 000**	**1 500**	**-**	**1 500**	**-**	**1 500**	**-**	**1 500**	**-**
Kötelező oktatások	**61**	**4 500**	**-**	**550**	**-**	**2 000**	**1 400**	**-**	**-**	**-**	**200**	**-**	**350**	**-**
1 napos egyéb előadások, tréningek	20	600				200	200				200			
Kötelező mérőgépes továbbképzés	20	350											350	
Hegesztési konferencia	4	150		150										
Hegesztő minősítések	10	3 000				1 800	1 200							
TÜV Rheinland MSZEN ISO 50001:2015	3	200		200										
MSZ EN ISO 14001:2015 vállalati belső auditor képzés	4	200		200										
		-												
OKJ-s képzések	**190**	**2 415**	**-**	**1 450**	**-**	**-**	**100**	**-**	**790**	**-**	**-**	**-**	**75**	**-**
EFEB Közbeszerzési referens képzés	60	375		300									75	
emelőgépkezelő	24	300		300										
híddaru/futódaru kezelő	66	850		850										
emelőgép elektr.ollós emelőgép kezelő	9	110							110					
nyomástartó edényvizsgáló	6	180							180					
mágneses repedésvizsgáló képzés	6	200							200					
Hidra - roncsolásmentes újrahasznosító tanfolyam	9	100					100							
Siemens Sinumerik 840 sl karbantartás üzemeltetés tanfolyam	10	300							300					
		-												
Egyetemi / Főiskolai képzés	**104**	**600**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**600**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Szent I. Egyetem Emberi erőforras	104	600							600					
		-												
Ingyenes és belső képzések	**-**	**2 485**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**110**	**-**	**1 300**	**-**	**1 075**	**-**
angol nyelvi oktatás		2 000									1 000		1 000	
LEAN oktatás		485							110		300		75	
		-												

Megnevezés	Számítás módja	Mértékegység	2020 tény	2021 terv	2021/2020 Változás %
1. Mutatószámok					
Likviditás					
Likviditási mutató	*Forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek*	arányszám	*194%*	*169%*	**87%**
Likviditási gyorsráta	*Forgóeszközök - készletek / rövid lejáratú kötelezettségek*	arányszám	*137%*	*100%*	**73%**
Működő tőke	*Forgóeszközök - rövid lejáratú kötelezettségek*	ezer Ft	1 020 187	652 106	**64%**
Tőkeszerkezet					
Saját tőke aránya	*Saját tőke / összes forras*	arányszám	*59%*	*69%*	**116%**
Tőkeellátottság	*Fedezeti tőke / források összesen*	arányszám	*59%*	*69%*	**116%**
Befektetett eszközök tőkefedezete	*Fedezeti tőke / befektetett eszközök*	arányszám	*137%*	*130%*	**95%**
Jövedelmezőség					
Saját tőke jövedelmezősége	*Adózás előtti eredmény / saját tőke*	arányszám	*2%*	*-4%*	**-166%**
Eszközarányos adózás előtti eredmény	*Adózás előtti eredmény / összes eszköz*	arányszám	*1%*	*-3%*	**-192%**
	átlagos statisztikai létszám	fő	*332,00*	*325,00*	
Előmunka termelékenysége I.	*Értékesítés nettó árbevétele / átlagos statisztikai létszám*	ezer Ft	22 371	19 594	**88%**
Előmunka termelékenysége II.	*Üzemi eredmény / átlagos statisztikai létszám*	ezer Ft	139	-266	**-191%**
Egyéb					
1 főre jutó személyi jellegű ráfordítás	*Személyi jellegű ráfordítás / átlagos statisztikai létszám*	ezer Ft	7 450	7 274	**98%**
Vevők futamideje	*(Vevők/(1+áll ÁFA))/(Ért nettó árbevétele/365)*	nap	47,51	15,49	**33%**
	tárgyévi beruházás	*ezer Ft*	*109 405*	*250 000*	
Pótló beruházások mutató	*Tárgyévi értékcsökkenési leírás / tárgyévi beruházás*	arányszám	*188%*	*93%*	**49%**
2. Értékesítés nettó árbevétele					
Összes árbevétel		ezer Ft	**7 427 302**	**6 367 974**	**86%**
Ebből BKV Zrt.		ezer Ft	6 960 144	5 528 974	**79%**
Harmadik felés árbevétel		ezer Ft	467 158	839 000	**180%**
Árbevétel részletezése					
Járműjavítási tevékenység		ezer Ft	5 274 723	4 230 654	**80%**
Fődarabjavítási tevékenység		ezer Ft	1 336 299	984 820	**74%**
Kitérő gyártás		ezer Ft	247 010	270 000	**109%**
Egyéb tevékenység		ezer Ft	47 532	40 000	**84%**
Fődarabjavítási tevékenység		ezer Ft	300 040	600 000	**200%**
Kitérő gyártás		ezer Ft	0	72 800	**0%**
Egyéb tevékenység		ezer Ft	221 698	169 700	**77%**
3. Tervezett adósságállomány					
Bankhitel és pénzkölcsön		ezer Ft	0	0	
Pénzügyi lízing		ezer Ft	0	0	
Tagi kölcsön		ezer Ft	0	0	
Akkreditív, bankgarancia, a kölcsönnel azonos kereskedelmi hatású bármely egyéb ügylet. lejárt (a számlán szereplő fizetési határidőben meg nem fizetett) szállítói tartozás		ezer Ft	0	0	

Megnevezés	2021 Becsült befejezetlen termelési érték	2021 Megjegyzés
Összes befejezetlen állomány	**100 000**	
ICS csökkentett		
KCSV7 korszer		
TW6000 J1		
T5C5K2 (szép Ikona)		
Födarab		
Alkatrészgyártás, javítás	50 000	
Kitérőgyártás	50 000	

Munkaidőmérleg		2021 terv	21. I.n.év összesen	1. hó	2. hó	3. hó	21. II.n.év összesen	4. hó	5. hó	6. hó	21. III.n.év összesen	7. hó	8. hó	9. hó	21. IV.n.év összesen	10. hó	11. hó	12. hó	2022 terv
Naptári napok		365,0	90,0	31,0	28,0	31,0	91,0	30,0	31,0	30,0	92,0	31,0	31,0	30,0	92,0	31,0	30,0	31,0	0,0
Pihenőnapok		98	26	10	8	8	23	7	8	8	26	9	9	8	23	9	8	6	0
Ünnepnapok		13	2	1		1	6	3	3		1		1		4	1	1	2	0
Törvényes munkanapok		254	62	20	20	22	62	20	20	22	65	22	21	22	65	21	21	23	0
Ciklusóra	*óra*	*2 032,0*	*496,0*	*160,0*	*160,0*	*176,0*	*496,0*	*160,0*	*160,0*	*176,0*	*520,0*	*176,0*	*168,0*	*176,0*	*520,0*	*168,0*	*168,0*	*184,0*	*0,0*
Veszteség összesen	óra	389,0	66,0	27,0	18,0	21,0	99,0	37,0	37,0	25,0	114,0	50,0	47,0	17,0	110,0	37,0	37,0	36,0	0,0
Szabadság	óra	224,0	16,0	8,0	4,0	4,0	48,0	16,0	16,0	16,0	104,0	50,0	46,0	8,0	56,0	16,0	16,0	24,0	0,0
Betegség	óra	68,0	4,0	0,0	0,0	4,0	16,0	8,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	8,0	40,0	16,0	16,0	8,0	0,0
Betegszabadság	óra	80,0	40,0	16,0	12,0	12,0	32,0	12,0	12,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	4,0	4,0	0,0	0,0
Fizetett távol	óra	15,0	5,0	2,0	2,0	1,0	3,0	1,0	1,0	1,0	2,0	0,0	1,0	1,0	5,0	1,0	1,0	3,0	0,0
Nem fizetett távol	óra	2,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0
Munkaórák összesen	óra	1 668,0	432,0	133,0	143,0	156,0	400,0	124,0	124,0	152,0	410,0	126,0	121,0	163,0	426,0	137,0	137,0	152,0	0,0
Ledolgozott óra	óra	1 643,0	430,0	133,0	142,0	155,0	397,0	123,0	123,0	151,0	406,0	126,0	121,0	159,0	410,0	131,0	131,0	148,0	0,0
Túlóra	óra	25,0	2,0	0,0	1,0	1,0	3,0	1,0	1,0	1,0	4,0	0,0	0,0	4,0	16,0	6,0	6,0	4,0	0,0
Munkaszüneti nap	óra	104,0	16,0	8,0	0,0	8,0	48,0	24,0	24,0	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	32,0	8,0	8,0	16,0	0,0
Fizetett ünnep	óra	104,0	16,0	8,0	0,0	8,0	48,0	24,0	24,0	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	32,0	8,0	8,0	16,0	0,0

Budapest, 2021.04.06

Bér és létszám	2021 terv	2021 1. hó	2021 2. hó	2021 3. hó	2021 4. hó	2021 5. hó	2021 6. hó	2021 7. hó	2021 8. hó	2021 9. hó	2021 10. hó	2021 11. hó	2021 12. hó
Létszám ÖSSZESEN	325	335,00	332,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00	323,00
Bér ÖSSZESEN	1 850 000	152 849	141 521	157 918	151 754	144 167	155 726	159 472	148 713	151 476	146 465	164 213	175 726
Teljesidős SZELLEMI létszám összesen	59	61,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00	59,00
Teljesidős SZELLEMI bér összesen	490 808	40 679	39 413	40 758	41 214	39 561	40 758	41 214	39 574	40 744	39 561	42 574	44 758
Alapbér, szabadság, ünnep, fizetett távollét	396 944	33 497	32 231	32 406	34 032	32 379	32 406	34 032	32 392	32 392	32 379	32 392	36 406
Rendszeres vezetői prémium	72 984	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082	6 082
Nem vezetői teljesitmény ösztönzés	4 680	0	0	1 170	0	0	1 170	0	0	1 170	0	0	1 170
Nem rendszeres teljesitmény ösztönzés	9 600	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
Jelenléti prémium	0												
Jutalom	6 600	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3 300	300
Túlóra	0												
Részidős SZELLEMI létszám összesen	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
Részidős SZELLEMI bér összesen	37 160	3 029	3 029	3 232	3 029	3 029	3 232	3 029	3 029	3 232	3 029	3 029	3 232
Alapbér, szabadság, ünnep, fizetett távollét	34 908	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909	2 909
Rendszeres vezetői prémium	0												
Nem vezetői teljesitmény ösztönzés	812	0	0	203	0	0	203	0	0	203	0	0	203
Nem rendszeres teljesitmény ösztönzés	1 440	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
Jelenléti prémium	0												
Jutalom	0												
Túlóra	0												
Teljesidős FIZIKAI létszám összesen	245	253,00	251,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00	243,00
Teljesidős FIZIKAI bér összesen	1 077 851	89 733	82 243	91 597	89 232	83 001	91 954	99 651	86 532	88 422	85 000	99 532	99 954
Alapbér, szabadság, ünnep, fizetett távollét	1 012 992	85 976	78 486	86 051	85 551	79 320	86 383	86 970	82 851	82 851	81 319	82 851	94 383
Nem vezetői teljesitmény ösztönzés	8 316	63	63	1 953	63	63	1 953	63	63	1 953	63	63	1 953
Teljesitmény bérezés, célfeladat	2 580	215	215	215	215	215	215	215	215	215	215	215	215
Jelenléti prémium	0												
Jutalom	13 000											13 000	
Túlóra	0												
Pótlékok (műszak, csoportvez,melegüzem stb.)	40 963	3 479	3 479	3 378	3 403	3 403	3 403	3 403	3 403	3 403	3 403	3 403	3 403
Részidős FIZIKAI létszám összesen	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Részidős FIZIKAI bér összesen	42 613	2 832	3 347	3 771	3 629	3 488	3 771	3 629	3 629	3 629	3 488	3 629	3 771
Alapbér, szabadság, ünnep, fizetett távollét	42 613	2 832	3 347	3 771	3 629	3 488	3 771	3 629	3 629	3 629	3 488	3 629	3 771
Nem vezetői teljesitmény ösztönzés	0												
Teljesitmény bérezés, célfeladat	0												
Jelenléti prémium	0												
Jutalom	0												
Túlóra	0												
Pótlékok (műszak, csoportvez,melegüzem stb.)	0												
Egyéb létszám összesen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb bér összesen	14 715	983	0	1 429	1 367	1 305	1 429	1 367	1 367	1 367	1 305	1 367	1 429
Egyéb bér és egyéb juttatások	14 715	983	0	1 429	1 367	1 305	1 429	1 367	1 367	1 367	1 305	1 367	1 429
Állományon kivüli bér összesen	71 853	8 593	6 489	8 131	4 783	4 783	5 582	5 582	5 582	5 582	5 582	5 582	5 582
Tiszteletdíj (FB, ÜT)	12 564	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047	1 047
Megbízásos bérek	48 344	4 295	3 496	3 496	3 496	3 496	4 295	4 295	4 295	4 295	4 295	4 295	4 295
Egyéb szerződéses	2 880	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240
Felmentés, egyéb	8 065	3 011	1 706	3 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bérjellegű kifizetés (541110 főkönyv)	115 000	7 000	7 000	9 000	8 500	9 000	9 000	14 000	9 000	8 500	8 500	8 500	17 000

Megnevezés	2002. év tény	2003. év tény	2004. év tény	2005. év tény	2006. év tény	2007. év tény	2008. év tény	2009. év tény	2010. év tény	2011. év tény	2012. év tény	2013. év tény	2014. év tény	2015. év tény
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 435 697	6 426 308	4 869 476	4 582 760	4 407 529	4 210 953	4 616 271	5 271 826	4 761 701	3 536 711	3 730 806	4 139 529	4 637 777	4 758 831
Ebből BKV Zrt.	4 376 931	6 368 059	4 808 225	4 510 494	4 275 903	4 078 695	4 428 868	5 186 076	4 631 391	3 503 028	3 642 983	4 096 383	4 510 030	4 685 873
02. Exportértékesítés nettó árbevétel														13 981
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	**4 435 697**	**6 426 308**	**4 869 476**	**4 582 760**	**4 407 529**	**4 210 953**	**4 616 271**	**5 271 826**	**4 761 701**	**3 536 711**	**3 730 806**	**4 139 529**	**4 637 777**	**4 772 812**
03 Saját termelésű készletek állományváltozása	375 319	(360 525)	32 052	(18 467)	(100 404)	75 353	(1 560)	81 441	(33 020)	318 584	(144 619)	(114 158)	(33 360)	(7 654)
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37 667	9 101	50 469	10 786	26 754	9 224	14 556	5 797	9 869	24 616	7 416	12 520	48 047	15 077
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	**412 986**	**(351 424)**	**82 521**	**(7 681)**	**(73 650)**	**84 577**	**12 996**	**87 238**	**(23 151)**	**343 200**	**(137 203)**	**(101 638)**	**14 687**	**7 423**
III. Egyéb bevételek	**40 628**	**44 837**	**61 803**	**73 955**	**475 824**	**43 942**	**144 502**	**304 698**	**112 074**	**315 430**	**407 018**	**291 091**	**728 116**	**208 091**
Ebből visszaírt értékvesztés				3 064	102				2 040	6 000	7 000	7 000	550	
Egyéb bevételből BKV Zrt		8 112	18 488	11 870	-	-	-	-	-	-	11 593	-	499 500	
05. Anyagköltség	2 394 039	2 787 475	2 026 158	1 701 532	1 547 718	1 481 107	1 568 320	1 883 648	1 620 435	1 472 302	1 223 262	1 508 894	1 980 877	2 192 226
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	795 377	911 711	1 082 727	666 877	373 066	468 257	479 094	712 601	657 835	602 944	530 344	629 142	577 014	607 266
07.Egyéb szolgáltatások értéke	3 797	4 035	4 090	3 730	2 772	2 556	2 598	2 804	5 233	5 707	6 118	12 345	14 346	13 517
08. Eladott áruk beszerzési értéke	75 564	52 942	56 595	11 943	17 430	3 943	3 518	10 307	7 851	34 937	1 878	9 171	26 497	33 338
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	317 628	429 813	257 667	282 937	220 547	237 805	317 270	448 752	170 771	143 406	131 377	125 536	114 400	118 701
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	**3 586 405**	**4 185 976**	**3 427 237**	**2 667 019**	**2 161 533**	**2 193 668**	**2 370 800**	**3 058 112**	**2 462 125**	**2 259 296**	**1 892 979**	**2 285 088**	**2 713 134**	**2 965 048**
10. Bérköltség	1 086 898	1 227 188	1 218 340	1 136 545	1 108 368	1 158 821	1 325 771	1 340 916	1 289 239	1 230 452	1 059 547	1 002 951	1 052 051	1 078 008
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	141 625	109 422	154 099	175 238	156 662	143 141	172 653	237 128	241 656	232 487	127 217	82 294	95 512	107 547
12. Bérjárulékok	416 384	447 809	446 023	415 989	397 195	413 720	469 127	458 587	393 648	378 384	337 944	293 137	308 088	314 309
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	**1 644 907**	**1 784 419**	**1 818 462**	**1 727 772**	**1 662 225**	**1 715 682**	**1 967 551**	**2 036 631**	**1 924 543**	**1 841 323**	**1 524 708**	**1 378 382**	**1 455 651**	**1 499 864**
VI. Értékcsökkenési leírás	**241 720**	**258 673**	**225 404**	**132 439**	**117 162**	**90 850**	**106 899**	**113 168**	**133 283**	**132 362**	**118 134**	**123 376**	**118 647**	**118 127**
VII. Egyéb ráfordítások	**309 427**	**171 482**	**156 021**	**215 651**	**454 937**	**151 262**	**235 882**	**400 152**	**269 123**	**351 630**	**417 957**	**424 546**	**700 415**	**323 108**
Ebből értékvesztés		6 666	30 507	32 432	19 530	8 548	40 775	13 099	12 356	138	-	7 654	21 367	2 500
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	**(893 148)**	**(280 829)**	**(613 324)**	**(93 847)**	**413 846**	**188 010**	**92 637**	**55 699**	**61 558**	**(389 270)**	**46 843**	**117 590**	**392 733**	**82 179**
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			40											
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			40											
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					188				-	-	-	-	-	
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott					188									
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége									-	-	-	-	-	
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott														
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	636	898	2 468	486	86	275	185	68	85	171	1 063	9 796	11	
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott														
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	73			254	869	325	656	784	162	495	20	580	676	853
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	**709**	**898**	**2 508**	**740**	**1 143**	**600**	**841**	**852**	**247**	**666**	**1 083**	**10 376**	**687**	**853**
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége													-	
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott														
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	121 727	20 542	17 351	34 091	21 307	19 460	40 218	42 241	26 753	31 647	48 885	44 471	-	
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	11 660	6 515					318		5 542	7 881	31 422	44 366	-	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékv.				100					-	-	-	-	-	
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	108		32	74	99	286	416	2 562	2 465	748	382	174	1 106	1 966
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	**121 835**	**20 542**	**17 383**	**34 265**	**21 406**	**19 746**	**40 634**	**44 803**	**29 218**	**32 395**	**49 267**	**44 645**	**1 106**	**1 966**
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	**(121 126)**	**(19 644)**	**(14 875)**	**(33 525)**	**(20 263)**	**(19 146)**	**(39 793)**	**(43 951)**	**(28 971)**	**(31 729)**	**(48 184)**	**(34 269)**	**(419)**	**(1 113)**
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	**(1 014 274)**	**(300 473)**	**(628 199)**	**(127 372)**	**393 583**	**168 864**	**52 844**	**11 748**	**32 579**	**(420 999)**	**(1 341)**	**83 321**	**392 314**	**81 066**
X. Rendkívüli bevételek	1 366 336	8 208	4 499	1 819	9 867	8 157	521	1 563	2 307	3 306	29 766	1 391	8 183	25 767
XI. Rendkívüli ráfordítások	531	211	188	246	136	383	45	505	21	125	26 452	2 687	5 375	
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	**1 365 805**	**7 997**	**4 311**	**1 573**	**9 731**	**7 774**	**476**	**1 058**	**2 286**	**3 181**	**3 314**	**(1 296)**	**2 808**	**25 767**
E.Adózás előtti eredmény (+C+D)	**351 531**	**(292 476)**	**(623 888)**	**(125 799)**	**403 314**	**176 638**	**53 320**	**12 806**	**34 865**	**(417 818)**	**1 973**	**82 025**	**395 122**	**106 833**
XII. Adófizetési kötelezettség	3 101	728		16 965	5 394	7 083	2 268	546				3 370	17 460	5 500
F.Adózott eredmény (+ - E- XII)	**348 430**	**(293 204)**	**(623 888)**	**(142 764)**	**397 920**	**169 555**	**51 052**	**12 260**	**34 865**	**(417 818)**	**1 973**	**78 655**	**377 662**	**101 833**

Összes átlaglétszám	576	589	557	517	444	413	441	432	421	412	340	310	311	308
Saját tőke/jegyzett tőke aránya	100.00%	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

Budapest, 2021.04.06

Megnevezés	2002. év tény	2003. év tény	2004. év tény	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 435 697	6 426 308	4 869 476	6 273 513	6 314 531	6 643 187	7 511 213	7 426 803
Ebből BKV Zrt	4 376 931	6 368 059	4 808 225	6 172 487	6 176 030	6 357 277	6 914 128	
02. Exportértékesítés nettó árbevétel				7 878	359	-	-	499
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	**4 435 697**	**6 426 308**	**4 869 476**	**6 281 391**	**6 314 890**	**6 643 187**	**7 511 213**	**7 427 302**
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	375 319	(360 525)	32 052	2 950	263 077	(123 869)	192 939	(224 885)
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37 667	9 101	50 469	68 645	8 392	37 255	12 772	14 090
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	**412 986**	**(351 424)**	**82 521**	**71 595**	**271 469**	**(86 614)**	**205 711**	**(210 795)**
III. Egyéb bevételek	**40 628**	**44 837**	**61 803**	**178 751**	**104 629**	**132 411**	**146 855**	**193 243**
Ebből visszaírt értékvesztés				1 121	37	17 173	10 651	27 251
Egyéb bevételből BKV Zrt.	-	8 112	18 488	-	-	-		
05. Anyagköltség	2 394 039	2 787 475	2 026 158	2 937 001	3 125 332	3 039 042	3 408 195	3 303 995
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	795 377	911 711	1 082 727	799 452	863 494	869 483	1 311 839	985 100
07.Egyéb szolgáltatások értéke	3 797	4 035	4 090	16 530	22 128	32 805	26 448	32 549
08. Eladott áruk beszerzési értéke	75 564	52 942	56 595	44 038	69 521	41 803	81 135	54 634
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	317 628	429 813	257 667	96 575	-	-	9 270	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	**3 586 405**	**4 185 976**	**3 427 237**	**3 893 596**	**4 080 475**	**3 983 133**	**4 836 887**	**4 376 278**
10. Bérköltség	1 086 898	1 227 188	1 218 340	1 209 893	1 405 635	1 584 269	1 864 547	1 962 118
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	141 625	109 422	154 099	122 458	147 070	171 214	126 581	146 423
12. Bérjárulékok	416 384	447 809	446 023	357 019	356 936	359 556	390 286	364 880
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	**1 644 907**	**1 784 419**	**1 818 462**	**1 689 370**	**1 909 641**	**2 115 039**	**2 381 414**	**2 473 421**
VI. Értékcsökkenési leírás	**241 720**	**258 673**	**225 404**	**153 195**	**149 681**	**162 038**	**189 977**	**205 795**
VII. Egyéb ráfordítások	**309 427**	**171 482**	**156 021**	**304 755**	**333 909**	**324 917**	**289 370**	**308 187**
Ebből értékvesztes		6 666	30 507	9 487	89 991	74 863	-	28 104
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	**(893 148)**	**(280 829)**	**(613 324)**	**490 821**	**217 282**	**103 858**	**166 131**	**46 069**
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			40	-	-	-		
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			40	-	-	-		
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				-	-	-		
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				-	-	-		
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				-	-	-		
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				-	-	-		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	636	898	2 468	-	-	-	17	
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				-	-	-		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	73			1 663	2 153	1 176	8 256	14 783
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	**709**	**898**	**2 508**	**1 663**	**2 153**	**1 176**	**8 273**	**14 783**
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége				-	-	-		
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott				-	-	-		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	121 727	20 542	17 351	-	-	-		
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	11 660	6 515		-	-	-		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékv.				-	-	-		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	108		32	1 043	1 731	988	6 583	6 780
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	**121 835**	**20 542**	**17 383**	**1 043**	**1 731**	**988**	**6 583**	**6 780**
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	**(121 126)**	**(19 644)**	**(14 875)**	**620**	**422**	**188**	**1 690**	**8 003**
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	**(1 014 274)**	**(300 473)**	**(628 199)**	**-**	**-**	**-**	**167 821**	**54 072**
X. Rendkívüli bevételek	1 366 336	8 208	4 499	-	-	-	-	-
XI. Rendkívüli ráfordítások	531	211	188	-	-	-	-	-
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	**1 365 805**	**7 997**	**4 311**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
E.Adózás előtti eredmény (+C+D)	**351 531**	**(292 476)**	**(623 888)**	**491 441**	**217 704**	**104 047**	**167 821**	**54 072**
XII. Adófizetési kötelezettség	3 101	728		10 320	4 354	7 719	5 559	4 735
F.Adózott eredmény (+ - E- XII)	**348 430**	**(293 204)**	**(623 888)**	**481 121**	**213 350**	**96 328**	**162 262**	**49 337**

Összes átlaglétszám	**576**	**589**	**557**	**300**	**306**	**319**	**327**	**332**
Saját tőke/jegyzett tőke aránya	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**200,00%**	**200,00%**	**200,00%**	**200,00%**

Budapest, 2021.04.06