

**Cég neve:** Bv. Holding Kft.

*ÜZLETI TERV*

**Időszak:** 2025.01.01 - 2025.12.31.

**Juhász Barbara** bv. ezredes  
ügyvezető

Bv. Holding Kft.

MÉRLEG TERV  
2025.01.01 - 2025.12.31.

Tétel megnevezése (a)	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
<b>1 A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>3,487,023</b>	<b>2,808,395</b>	<b>-678,628</b>	<b>80.54%</b>
<b>2 I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>371,683</b>	<b>206,515</b>	<b>-165,168</b>	<b>55.56%</b>
3 1. Alapítás - átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0.00%
4 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0.00%
5 3. Vagyoni értékű jogok	302,652	143,576	-159,076	47.44%
6 4. Szellemi termékek	38,372	32,280	-6,092	84.12%
7 5. Üzleti vagy cégérték	28,819	28,819	0	100.00%
8 6. Immateriális javakra adott előlegek	1,840	1,840	0	100.00%
9 7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0.00%
<b>10 II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>2,132,614</b>	<b>1,836,985</b>	<b>-295,629</b>	<b>86.14%</b>
11 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1,418,560	1,200,395	-218,165	84.62%
12 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	55,869	38,811	-17,058	69.47%
13 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	170,846	110,439	-60,406	64.64%
14 4. Tenyészállatok	0	0	0	0.00%
15 5. Beruházások, felújítások	487,339	487,339	0	100.00%
16 6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0.00%
17 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0.00%
<b>18 III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>982,726</b>	<b>764,895</b>	<b>-217,831</b>	<b>77.83%</b>
19 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0.00%
20 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0.00%
21 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0.00%
22 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0.00%
23 5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0.00%
24 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.	981,051	764,895	-216,156	77.97%
25 7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1,675		-1,675	0.00%
26 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0.00%
27 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0.00%
28 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
<b>29 B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>5,800,099</b>	<b>6,566,032</b>	<b>765,933</b>	<b>113.21%</b>
<b>30 I. KÉSZLETEK</b>	<b>631,137</b>	<b>650,016</b>	<b>18,878</b>	<b>102.99%</b>
31 1. Anyagok	12,032	0	-12,032	0.00%
32 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0.00%
33 3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0.00%
34 4. Késztermékek	890	890	0	100.00%
35 5. Áruk	618,215	649,126	30,911	105.00%
36 6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0.00%
<b>37 II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>2,137,731</b>	<b>2,075,074</b>	<b>-62,657</b>	<b>97.07%</b>
38 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	953,174	1,096,151	142,976	115.00%
39 2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	1,012,659	962,026	-50,633	95.00%
40 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
41 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
42 5. Váltókövetelések	0	0	0	0.00%
43 6. Egyéb követelések	171,897	16,897	-155,000	9.83%
44 7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
45 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
<b>46 III. ÉRTÉKPAPIROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
47 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0.00%
48 2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0.00%
49 3. Egyéb részesedés	0	0	0	0.00%
50 4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0.00%
51 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0.00%
52 6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
<b>53 IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3,031,231</b>	<b>3,840,942</b>	<b>809,711</b>	<b>126.71%</b>
54 1. Pénztár, csekkek	13,569	15,000	1,431	110.55%
55 2. Bankbetétek	3,017,662	3,825,942	808,280	126.78%
<b>56 C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
57 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0.00%
58 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0.00%
59 3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0.00%
<b>60 ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>9,287,122</b>	<b>9,374,427</b>	<b>87,304</b>	<b>100.94%</b>

Tétel megnevezése (a)	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
<b>61 D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>7,119,288</b>	<b>7,324,025</b>	<b>204,737</b>	<b>102.88%</b>
62 I. Jegyzett tőke	381,790	381,790	0	100.00%
63 Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0.00%
64 II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0.00%
65 III. Tőketartalék	249,224	249,224	0	100.00%
66 IV. Eredménytartalék	6,005,528	6,363,318	357,790	105.96%
67 V. Lékötött tartalék	124,956	124,956	0	100.00%
68 VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0.00%
69 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0.00%
70 2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0.00%
71 VII. Adózott eredmény	357,790	204,737	-153,053	57.22%
<b>72 E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
73 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0.00%
74 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0.00%
75 3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0.00%
<b>76 F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1,529,624</b>	<b>1,571,888</b>	<b>42,264</b>	<b>102.76%</b>
<b>77 I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
78 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
79 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0.00%
80 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0	0.00%
81 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0.00%
<b>82 II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>12,709</b>	<b>9,375</b>	<b>-3,334</b>	<b>73.76%</b>
83 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0.00%
84 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0.00%
85 3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0.00%
86 4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0.00%
87 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0.00%
88 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
89 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
90 8. Tartós kötelezettségek egyéb rész. viz. lévő váll. szemben	0	0	0	0.00%
91 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	12,709	9,375	-3,334	73.76%
92 10. Halasztott adókötelezettség	0	0	0	0.00%
<b>93 III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1,516,915</b>	<b>1,562,513</b>	<b>45,598</b>	<b>103.01%</b>
94 1. Rövid lejáratú kölcsönök	800,000	800,000	0	100.00%
95 Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0.00%
96 2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0.00%
97 3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0.00%
98 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	559,947	587,944	27,997	105.00%
99 5. Váltótartozások	0	0	0	0.00%
100 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	10,907	0	-10,907	0.00%
101 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0.00%
102 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. viz. lévő váll.szemben	0	0	0	0.00%
103 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	146,061	174,569	28,508	119.52%
104 10. Kötelezettség értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
105 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0.00%
<b>106 G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>638,210</b>	<b>478,513</b>	<b>-159,697</b>	<b>74.98%</b>
107 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	473,120	473,120	0	100.00%
108 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0.00%
109 3. Halasztott bevételek	165,090	5,393	-159,696	3.27%
<b>110 FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>9,287,122</b>	<b>9,374,427</b>	<b>87,304</b>	<b>100.94%</b>

Bv. Holding Kft.

## EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL)

2025.01.01 - 2025.12.31.

Tétel megnevezése	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv-Előző év várható (eFt)	Terv/Előző év várható (%)
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8,937,191	8,834,591	-102,600	98.85%
2. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0.00%
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>8,937,191</b>	<b>8,834,591</b>	<b>-102,600</b>	<b>98.85%</b>
3. Saját termelésű készletek állományváltozása	-323	0	323	0.00%
4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0.00%
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-323</b>	<b>0</b>	<b>323</b>	<b>0.00%</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>151,480</b>	<b>295,362</b>	<b>143,882</b>	<b>194.98%</b>
III. sorból: visszairt értékvesztés	0	0	0	0.00%
5. Anyagköltség	88,138	79,900	-8,238	90.65%
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	660,183	710,643	50,460	107.64%
7. Egyéb szolgáltatások értéke	62,588	66,959	4,371	106.98%
8. Eladott áruk beszerzési értéke	6,092,519	6,206,314	113,795	101.87%
9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	249,738	102,254	-147,484	40.94%
<b>IV. Anyag jellegű ráfordítások</b>	<b>7,153,167</b>	<b>7,166,071</b>	<b>12,904</b>	<b>100.18%</b>
10. Bérköltség	1,190,471	1,255,538	65,067	105.47%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	79,647	79,158	-489	99.39%
12. Bérjárulékok	143,100	150,921	7,821	105.47%
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1,413,217</b>	<b>1,485,617</b>	<b>72,400</b>	<b>105.12%</b>
<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	<b>296,391</b>	<b>287,896</b>	<b>-8,495</b>	<b>97.13%</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>50,022</b>	<b>175,587</b>	<b>125,566</b>	<b>351.02%</b>
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0.00%
<b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>175,551</b>	<b>14,781</b>	<b>-160,769</b>	<b>8.42%</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0.00%
13. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0.00%
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0.00%
14. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0.00%
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0.00%
15. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0.00%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	183,729	189,956	6,227	103.39%
16. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0.00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	0	-1	0.00%
17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0.00%
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>183,730</b>	<b>189,956</b>	<b>6,226</b>	<b>103.39%</b>
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0.00%
18. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0.00%
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0.00%
19. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0.00%
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,488	0	-1,488	0.00%
20. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0.00%
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0.00%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3	0	-3	0.00%
22. sorból értékelési különbözet	0	0	0	0.00%
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1,491</b>	<b>0</b>	<b>-1,491</b>	<b>0.00%</b>
<b>B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>182,239</b>	<b>189,956</b>	<b>7,717</b>	<b>104.23%</b>
<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>357,790</b>	<b>204,737</b>	<b>-153,053</b>	<b>57.22%</b>
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0.00%
X./1 Halasztott adókötelezettség	0	0	0	0.00%
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>357,790</b>	<b>204,737</b>	<b>-153,053</b>	<b>57.22%</b>

## Eredménykimutatás (összköltség eljárással)

2025.01.01 - 2025.12.31.

Tétel megnevezése	Előző év várható (eFt)	Terv I. negyedév (eFt)	Terv I.-II. negyedév (eFt)	Terv I.-III. negyedév (eFt)	Terv I.-IV. negyedév (eFt)
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8,937,191	1,943,610	4,152,258	5,742,484	8,834,591
2. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>8,937,191</b>	<b>1,943,610</b>	<b>4,152,258</b>	<b>5,742,484</b>	<b>8,834,591</b>
3. Saját termelésű készletek állományváltozása	-323	0	0	0	0
4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-323</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>151,480</b>	<b>293,078</b>	<b>293,839</b>	<b>294,600</b>	<b>295,362</b>
III. sorból: visszairt értékvesztés	0	0	0	0	0
5. Anyagköltség	88,138	19,975	39,950	59,925	79,900
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	660,183	177,661	355,322	532,982	710,643
7. Egyéb szolgáltatások értéke	62,588	16,740	33,480	50,219	66,959
8. Eladott áruk beszerzési értéke	6,092,519	1,365,389	2,916,968	4,034,104	6,206,314
9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	249,738	25,564	51,127	76,691	102,254
<b>IV. Anyag jellegű ráfordítások</b>	<b>7,153,167</b>	<b>1,605,328</b>	<b>3,396,846</b>	<b>4,753,922</b>	<b>7,166,071</b>
10. Bérköltség	1,190,471	313,885	627,769	941,654	1,255,538
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	79,647	19,790	39,579	59,369	79,158
12. Bérjárulékok	143,100	37,730	75,460	113,191	150,921
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1,413,217</b>	<b>371,404</b>	<b>742,809</b>	<b>1,114,213</b>	<b>1,485,617</b>
<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	<b>296,391</b>	<b>71,974</b>	<b>143,948</b>	<b>215,922</b>	<b>287,896</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>50,022</b>	<b>173,573</b>	<b>174,244</b>	<b>174,916</b>	<b>175,587</b>
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0	0
<b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>175,551</b>	<b>14,409</b>	<b>-11,750</b>	<b>-221,888</b>	<b>14,781</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0
14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0
15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	183,729	47,489	94,978	142,467	189,956
16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	0	0	0	0
17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>183,730</b>	<b>47,489</b>	<b>94,978</b>	<b>142,467</b>	<b>189,956</b>
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0
18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	0
19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,488	0	0	0	0
20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3	0	0	0	0
22. sorból értékelési különbözet	0	0	0	0	0
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1,491</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>182,239</b>	<b>47,489</b>	<b>94,978</b>	<b>142,467</b>	<b>189,956</b>
<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>357,790</b>	<b>61,898</b>	<b>83,228</b>	<b>-79,421</b>	<b>204,737</b>
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
X./1 Halasztott adókötelezettség	0	0	0	0	0
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>357,790</b>	<b>61,898</b>	<b>83,228</b>	<b>-79,421</b>	<b>204,737</b>

Bv. Holding Kft.

## ÉRTÉKESÍTÉS ALAKULÁSA SZEGMENSENKÉNT ÉS TERMÉKCSOPORTONKÉNT

2025.01.01 - 2025.12.31.

	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
<b>Szegmens</b>				
Belügyminisztérium	0	0	0	0.00%
Bv. Intézetek	4,753,164	4,753,164	0	100.00%
Bv. Intézmények	62,771	62,771	0	100.00%
Bv. Gazdasági társaságok	1,102,427	984,608	-117,820	89.31%
Kórházak	0	0	0	0.00%
Egyéb egészségügyi intézmények	0	0	0	0.00%
Szociális intézmények	0	0	0	0.00%
Honvédség	0	0	0	0.00%
Katasztrófavédelem	0	0	0	0.00%
Rendőrség	0	0	0	0.00%
Központi államigazgatási szerv	0	0	0	0.00%
Tankerületi központok	0	0	0	0.00%
Vízügy	0	0	0	0.00%
Egyéb 9/2011	0	0	0	0.00%
<b>Kedvezményezett összesen</b>	<b>5,918,362</b>	<b>5,800,542</b>	<b>-117,820</b>	<b>98.01%</b>
Nem kedv. (nem alanya a rend.)	2,309,841	2,325,062	15,220	100.66%
Személy	220,201	220,201	0	100.00%
Dolgozók	0	0	0	0.00%
Egyszeri partner	488,786	488,786	0	100.00%
<b>Nem kedvezményezett összesen</b>	<b>3,018,828</b>	<b>3,034,049</b>	<b>15,220</b>	<b>100.50%</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>8,937,191</b>	<b>8,834,591</b>	<b>-102,600</b>	<b>98.85%</b>
<b>Ágazat</b>				
<i>Ipari tevékenység</i>	472	0	-472	0.00%
Konfekció termékek gyártása	0	0	0	0.00%
Bútoripari termékek gyártása	472	0	-472	0.00%
<i>Bérmunka</i>	26,173	26,173	0	100.00%
<i>Kereskedelem</i>	7,844,190	7,881,931	37,741	100.48%
Bolti kereskedelem	7,791,089	7,869,408	78,319	101.01%
Egyéb kereskedelem	53,101	12,523	-40,578	23.58%
<i>Holder tevékenység</i>	618,205	478,336	-139,869	77.37%
<i>Ingatlanhasznosítás</i>	32,330	32,330	0	100.00%
<i>Egyéb</i>	415,820	415,820	0	100.00%
			0	0.00%
<b>Összesen</b>	<b>8,937,191</b>	<b>8,834,591</b>	<b>-102,600</b>	<b>98.85%</b>

## KÖLTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

2025.01.01 - 2025.12.31.

Tétel megnevezése	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
<b>1. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>7,153,166</b>	<b>7,166,071</b>	<b>12,905</b>	<b>100.18%</b>
<b>a. Anyagköltség</b>	<b>88,138</b>	<b>79,900</b>	<b>-8,238</b>	<b>90.65%</b>
<i>Alap- és segédanyagok</i>	<i>10,218</i>	<i>0</i>	<i>-10,218</i>	<i>0.00%</i>
1 növénytermesztési alapanyag	0	0	0	0.00%
2 takarmány	0	0	0	0.00%
3 ipari alapanyagok	4,216	0	-4,216	0.00%
4 segédanyag	0	0	0	0.00%
5 csomagolóanyag	6,002	0	-6,002	0.00%
<i>Fenntartási és karbantartási anyagok</i>	<i>4,502</i>	<i>4,728</i>	<i>225</i>	<i>105.00%</i>
6 építési anyagok költsége	0	0	0	0.00%
7 szerszám és alkatrész költség	1,832	1,923	92	105.00%
8 éven belül elhasználódó eszközök	1,655	1,738	83	105.00%
9 karbantartási anyag	1,015	1,066	51	105.00%
<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>22,357</i>	<i>23,321</i>	<i>964</i>	<i>104.31%</i>
10 Munka- és védőruha	4,693	4,763	70	101.48%
11 Biztonságtechn anyag	37	50	13	135.00%
12 Munkavédelmi anyag	0	0	0	0.00%
13 Tisztítószer ktg	4,407	4,627	220	105.00%
14 Nyomt, irodaszer ktg	8,816	9,257	441	105.00%
15 egyéb ki nem emelt	4,404	4,625	220	105.00%
<i>Energia költség</i>	<i>51,060</i>	<i>51,851</i>	<i>791</i>	<i>101.55%</i>
16 Villenergia felh ktg	30,998	30,998	0	100.00%
17 Vízfelhasználás ktg	2,870	2,870	0	100.00%
18 Gáz költsége	1,554	1,554	0	100.00%
19 Palackos gáz ktg	6	6	0	100.00%
20 Gőz költsége	0	0	0	0.00%
21 Üzemanyagok költsége	14,459	15,191	733	105.07%
22 Kenő-és fűtőanyag ktg	1,173	1,232	59	105.00%
<b>b. Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások</b>	<b>660,183</b>	<b>710,643</b>	<b>50,460</b>	<b>107.64%</b>
23 Utazási kiküldetési költségek			<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Bérlési díjak</i>			<i>4,035</i>	<i>105.00%</i>
24 ingatlan	68,833	72,274	3,442	105.00%
25 egyéb	11,866	12,459	593	105.00%
<i>Javítás, karbantartás költségek</i>	<i>33,398</i>	<i>35,056</i>	<i>1,658</i>	<i>104.96%</i>
26 ingatlan	236	236	0	100.00%
27 gépek	31,260	32,823	1,563	105.00%
28 egyéb	1,902	1,997	95	105.00%
29 Szállítási, raktározási költségek	2,651	2,784	133	105.00%
30 Hulladék ártalmatlanítás, szállítás	177	200	23	113.19%
31 Környezetvédelmi költségek	1,361	200	-1,161	14.70%
32 Kommunikáció/Posta	6,471	6,795	324	105.00%
33 Hirdetés, reklám, marketing költségek	14,370	15,807	1,437	110.00%
34 Bérmunka, kooperáció, alvállalkozói díjak	0	0	0	0.00%
35 Vagyonvédelmi/Biztonsági költségek	0	0	0	0.00%
36 Könyviteli / jogi szolgáltatás / Szaktanácsadói díjak	39,778	41,766	1,989	105.00%
37 Informatikai költségek	414,519	455,970	41,452	110.00%
38 Minőség-ellenőrzés költségei	1,151	1,000	-151	86.87%
39 Oktatás, továbbképzés költségei	219	500	281	228.11%
40 Mezőgazdasági tevékenység igénybevett szolgáltatásai	0	0	0	0.00%
41 Takarítás, tisztítás költségei	5,321	5,587	266	105.00%
42 Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	1,754	1,929	175	110.00%
43 egyéb ki nem emelt	58,315	58,315	0	100.00%
<b>c. Egyéb szolgáltatások</b>	<b>62,588</b>	<b>66,959</b>	<b>4,371</b>	<b>106.98%</b>
44 Hatósági igazgatási díjak, illetékek	1,394	1,394	0	100.00%
45 Bankköltség	43,711	48,082	4,371	110.00%
46 Biztosítási díjak	13,366	13,366	0	100.00%
47 Egyéb	4,118	4,118	0	100.00%
<b>d. Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>6,092,519</b>	<b>6,206,314</b>	<b>113,795</b>	<b>101.87%</b>
48 Továbbszámlázott áruk	6,092,519	6,206,314	113,795	101.87%
<b>e. Eladott szolgáltatások értéke</b>	<b>249,738</b>	<b>102,254</b>	<b>-147,484</b>	<b>40.94%</b>
49 Továbbszámlázott szolgáltatások	249,738	102,254	-147,484	40.94%

Tétel megnevezése	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
<b>2. Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>1,413,217</b>	<b>1,485,617</b>	<b>72,400</b>	<b>105.12%</b>
<b>a. Bérköltség</b>	<b>1,190,471</b>	<b>1,255,538</b>	<b>65,067</b>	<b>105.47%</b>
50 szabad munkavállalók bérköltsége	1,174,970	1,240,768	65,798	105.60%
51 fogvatartottak munkadíja	731	0	-731	0.00%
52 EFO bérköltség	0	0	0	0.00%
53 megbízási díjak	6,358	6,358	0	100.00%
54 tiszteletdíjak	8,412	8,412	0	100.00%
55 egyéb ki nem emelt	0	0	0	0.00%
<b>b. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>79,647</b>	<b>79,158</b>	<b>-489</b>	<b>99.39%</b>
56 betegszabadság, TP	19,569	20,610	1,041	105.32%
57 végkielégítés	4,155	0	-4,155	0.00%
58 munkabajárás, saját gk. költségtérítése	10,278	10,825	547	105.32%
59 kiküldetés	17	17	1	105.32%
60 dolgozói juttatások (cafeteria stb.)	33,957	35,763	1,806	105.32%
61 jutalom	0	0	0	0.00%
62 reprezentációs költség	6,553	6,553	0	100.00%
63 egyéb ki nem emelt	5,117	5,390	272	105.32%
<b>c. Bérjárulékok</b>	<b>143,100</b>	<b>150,921</b>	<b>7,821</b>	<b>105.47%</b>
<b>3. Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>296,391</b>	<b>287,896</b>	<b>-8,495</b>	<b>97.13%</b>
<b>Költségek összesen (1+2+3)</b>	<b>8,862,773</b>	<b>8,939,584</b>	<b>76,811</b>	<b>100.87%</b>
<b>ebből: Működési költség (ELÁBÉ és ESZÉ nélkül)</b>	<b>2,520,516</b>	<b>2,631,016</b>	<b>110,500</b>	<b>104.38%</b>

## EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

2025.01.01 - 2025.12.31.

Tételek megnevezése	Előző év várható (eFt)	Terv (eFt)	Terv- Előző év várható (eFt)	Terv/ Előző év várható (%)
Káreseményekkel kapcs. bevétel	0	0	0	0.00%
Biztosító által fizetett, káreseményhez kapcsolódó kártérítés	126	0	-126	0.00%
Kapott bírság, késedelmi kamat, kártérítés	0	0	0	0.00%
Költségek ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összegek	135,666	295,362	159,696	217.71%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyeresége	6,500	0	-6,500	0.00%
Utólag kapott engedmény	14	0	-14	0.00%
Céltartalék felhasználása	0	0	0	0.00%
Értékvesztés, terven felüli écs visszaírt értéke, könyv szerinti érték feletti bevétel	0	0	0	0.00%
Leltártöbblet	0	0	0	0.00%
Egyéb	9,173	0	-9,173	0.00%
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>151,480</b>	<b>295,362</b>	<b>143,882</b>	<b>194.98%</b>
Káreseményekkel kapcs. ráfordítás	91	0	-91	0.00%
Fizetett bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	2,686	2,686	0	100.00%
Költségek ellentételezésére, fejlesztési és egyéb célra-visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	300	0	-300	0.00%
Behajthatatlan vagy elengedett követelés	0	0	0	0.00%
Utólag adott engedmény	0	0	0	0.00%
Helyi adók	814		-814	0.00%
Térítés nélküli átadás	0	172,901	172,901	0.00%
Céltartalék képzés	0	0	0	0.00%
Értékvesztések, terven felüli écs. értéke	0	0	0	0.00%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök vesztesége	2,022	0	-2,022	0.00%
Leltárhiány, selejtezés	41,387	0	-41,387	0.00%
Egyéb_1	2,721	0	-2,721	0.00%
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>50,022</b>	<b>175,587</b>	<b>125,566</b>	<b>351.02%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>101,458</b>	<b>119,775</b>	<b>18,317</b>	<b>118.05%</b>



## HUMÁNERŐFORRÁS

2025.01.01 - 2025.12.31.

Tételek megnevezése	Előző év várható	Terv	Terv- Előző év várható	Terv/ Előző év várható (%)
<b>I. Állományi létszám (polgári)</b>				
Teljes munkaidőben foglalkoztatott főfoglalkozású munkaviszonyban lévők (átlag)	188 fő	198 fő	11 fő	105.60%
Egyéb munkaviszonyban foglalkoztatottak (átlag)	0 fő	0 fő	0 fő	0.00%
Keresettömég	1,174,970 eFt	1,240,768 eFt	65,798 eFt	105.60%
Ebből:			0 eFt	0.00%
alapbér / munkadíj	1,005,335 eFt	1,061,634 eFt	56,299 eFt	105.60%
pótlékok	16,056 eFt	16,956 eFt	899 eFt	105.60%
kiegészítő fizetés	145,724 eFt	153,885 eFt	8,161 eFt	105.60%
mozgóbér ( prémium, jutalom, külön juttatás, stb.)	4,762 eFt	5,028 eFt	267 eFt	105.60%
egyéb bér	3,093 eFt	3,266 eFt	173 eFt	105.60%
Keresettömégfejlesztés (%)			0.0%	0.00%
Átlag kereset (Ft/fő/hó)	522,209 Ft/fő/hó	522,209 Ft/fő/hó	0 Ft/fő/hó	100.00%
<b>II. Állományi létszám (hivatásos)</b>				
Állománytábla szerint engedélyezett (fő)	38 fő	38 fő	0 fő	100.00%
Betöltött átlagléttség (fő)	26 fő	35 fő	9 fő	134.62%
<b>III. Fogvatartottak</b>				
Összes foglalkoztatott létszám (fő)	2 fő	0 fő	-2 fő	0.00%
Éves átlag létszám (fő)	2 fő	0 fő	-2 fő	0.00%
Béreköltség (ezer forint)	731 eFt	0 eFt	-731 eFt	0.00%
<b>IV. Állományon kívüli</b>				
Átlagléttség (fő)	1 fő	1 fő	0 fő	100.00%
Béreköltség (ezer forint)	6,358 eFt	6,358 eFt	0 eFt	100.00%
<b>V. Tisztségviselők</b>				
FB	0			
Létszám (fő)	3 fő	3 fő	0 fő	100.00%
Tisztelet díj összesen (ezer forint)	8,412 eFt	8,412 eFt	0 eFt	100.00%

Bv. Holding Kft.

## KERESET KORREKCIÓ

2025.01.01 - 2025.12.31.

Átlagos statisztikai létszám 2024. év (fő)		188.00
Átlagos statisztikai létszám 2025. év terv (fő)		198.00
		Adatok eFt-ban
	2024. évi bértömeg:	1,190,471
	<b>2025. évi irányelvekben meghatározott korrekciós tényezők</b>	
A	I. fogvatartotti munkahely létesítésével (ideértve a börtönépítési projekt, illetve tevékenység-bővülés miatt végrehajtott létszámbővítés) összefüggő munkáltatás és ahhoz kapcsolódó szakmai felügyeleti létszámbővülés	0
	II. a minimálbér és a garantált bérminimum változásának számszerűsített hatása	
	III. a piaci bérfelzárkóztatást szolgáló bérfejlesztés számszerűsített hatása	
	IV. a munkavállalókat érintő adó- és járulék változások esetleges negatív hatásainak kompenzálása	
	V. egyéb hatályos jogszabály alapján járó bérnövekmény számszerűsített hatása	
	VI. Az Mt. 208. §-ának hatálya alá nem tartozó munkavállalók esetében egyedi mérlegelés alapján végrehajtott bérkorrekció	
B	Összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0
C	Korrigált bázis (A+B):	1,190,471
D	<b>2025. évi tervezett bértömeg igény:</b>	<b>1,255,538</b>
E	Eltérés a bázis bértömeghez képest (D-C):	<b>65,067</b>
	Az eltérés indoka és számszerűsített hatása:	
	1. fogvatartotti létszámnövekedés és bérfejlesztés	
	2. polgári bérfejlesztés	
	3. polgári létszám növekedés	65,067
	.....	
E	Összesen:	<b>65,067</b>

Bv. Holding Kft.

**BERUHÁZÁSOK ÖSSZESÍTŐ**

2025.01.01 - 2025.12.31.

	Megnevezés	Beruházás értéke (eFt)	Pénzügyi teljesítés				
			saját pénzeszköz (eFt)	bankhitel (eFt)	támogatás (eFt)	pályázat (eFt)	összesen (eFt)
2025. I. félév	Tervezett beruházásokból, fejlesztési célú, egyéb foglalkoztatást bővítő, termelés fejlesztő beruházás összesen						0
	Tervezett beruházásokból a központi és belső ellátás fejlesztése összesen						0
	Egyéb beruházások összesen						0
	<b>2025. I.félévi tervezett beruházások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2025. II. félév	Tervezett beruházásokból, fejlesztési célú, egyéb foglalkoztatást bővítő, termelés fejlesztő beruházás összesen						0
	Tervezett beruházásokból a központi és belső ellátás fejlesztése összesen						0
	Egyéb beruházások összesen						0
	<b>2025. II.félévi tervezett beruházások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>2025. évi tervezett beruházások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		OK	OK	OK	OK	OK	OK

Egyéb beruházások\*

Egyéb beruházások megnevezése











## LIKVIDITÁS

2025.01.01 - 2025.12.31.

	I. negyedév (eFt)	II. negyedév (eFt)	III. negyedév (eFt)	IV. negyedév (eFt)	Összesen (eFt)
<b><i>Nyitó egyenleg negyedév 1. napján</i></b>	<b><i>3,031,231</i></b>	<b><i>3,465,910</i></b>	<b><i>3,528,963</i></b>	<b><i>3,258,399</i></b>	<b><i>3,031,231</i></b>
<b><i>Bevételek</i></b>	<b><i>2,243,431</i></b>	<b><i>2,224,966</i></b>	<b><i>1,606,545</i></b>	<b><i>3,108,426</i></b>	<b><i>9,183,368</i></b>
Támogatás	132,621				132,621
Várható bevételek (esedékesség a hónapban)	1,943,610	2,208,648	1,590,226	3,092,107	8,834,591
Üzletágátruházás ellenértéke	167,200	16,319	16,319	16,319	216,156
<b><i>Kiadások</i></b>	<b><i>1,808,752</i></b>	<b><i>2,161,913</i></b>	<b><i>1,877,110</i></b>	<b><i>2,525,882</i></b>	<b><i>8,373,657</i></b>
<i>Fix kiadások (havonta kb. azonos összeg)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
<i>Várható kiadások</i>	<i>1,808,752</i>	<i>2,161,913</i>	<i>1,877,110</i>	<i>2,525,882</i>	<i>8,373,657</i>
energia költség	14,370	11,870	12,120	13,490	51,851
bér és járulék	351,615	351,615	351,615	351,615	1,406,459
egyéb személyi jellegű	46,611	10,849	10,849	10,849	79,158
kiétkező bolt, büfé szállító	1,241,483	1,581,433	1,333,182	1,941,399	6,097,497
rezsianyag költség	7,012	7,012	7,012	7,013	28,049
szolgáltatások	147,661	199,134	162,332	201,516	710,643
					0
					0
					0
					0
<b><i>Záró egyenleg negyedév utolsó napján</i></b>	<b><i>3,465,910</i></b>	<b><i>3,528,963</i></b>	<b><i>3,258,399</i></b>	<b><i>3,840,942</i></b>	<b><i>3,840,942</i></b>

Ell.:

0