



11238326 5030 114 14
Statisztikai számjel

14 – 10 – 300113
Cégjegyzék száma

Balatoni Hajózási Zrt.

a vállalkozás megnevezése

8600 Siófok, Krúdy sétány 2. 84/312-144 a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. 12. 31.

Éves beszámoló

Siófok, 2016. március 31.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)



Statistikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	6 213 834	0	6 416 946
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	55 109	0	54 276
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	50 910		51 880
06.	4. Szellemi termékek	4 199		2 396
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	6 158 185	0	6 362 082
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 529 590		4 556 792
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 302 584		1 221 063
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	174 280		190 913
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	151 731		393 314
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	540	0	588
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	540		588
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

**MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27+34+40+45 sor)	357 516	0	397 988
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	140 152	0	151 187
28.	1. Anyagok	134 794		144 494
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	888		2 810
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek	1 635		1 635
32.	5. Áruk	2 610		2 248
33.	6. Készletre adott előlegek	225		
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	67 898	0	197 715
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	44 317		28 039
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	23 581		169 676
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44 sorok)	0	0	0
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	2. Egyéb részesedés			
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47 sorok)	149 466	0	49 086
46.	1. Pénztár, csekkek	4 356		22 884
47.	2. Bankbetétek	145 110		26 202
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	12 635	0	3 686
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 842		1 615
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 793		2 071
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	6 583 985	0	6 818 620

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61 sor)	5 143 179	0	5 233 274
54.	I. JEGYZETT TŐKE	4 098 180		4 098 180
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	89 329		89 329
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	805 034		807 555
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	90 101		153 433
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	60 535		84 777
62.	E. Céltartalékok (63-65 sorok)	0	0	19 365
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			19 365
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	3. Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67+71+80 sor)	940 321	0	1 026 626
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70 sorok)	0	0	0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. sz.			
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79 sorok)	195 276	0	288 443
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	2. Átváltoztatható kötvények			
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	69 276		204 443
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	7. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben			
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	126 000		84 000

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

**MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81+83-89 sorok)	745 045	0	738 183
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	234 638		225 636
84.	3. Vevőktől kapott előlegek	2 037		27 656
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	80 467		103 953
86.	5. Váltótartozások			
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.	50 000		30 000
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	377 903		350 938
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	500 485	0	539 355
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	78 266		52 449
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 202		120 915
93.	3. Halasztott bevételek	331 017		365 991
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	6 583 985	0	6 818 620

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

**Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 185 131		2 344 440
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	55 547		34 252
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 240 678	0	2 378 692
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 974		1 922
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	110 715		163 201
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	107 741	0	165 123
III.	Egyéb bevételek	426 812		33 828
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	469 219		460 196
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	250 473		289 152
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	86 328		81 019
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	21 237		31 438
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	60 452		23 410
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	887 709	0	885 215
10.	Béreköltség	793 776		829 474
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 564		105 491
12.	Bérfelrakások	227 479		245 134
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 110 819	0	1 180 099
VI.	Értécsökkenési leírás	241 606		249 077
VII.	Egyéb ráfordítások	395 829		137 267
	VII.sorból: értékvesztés	3 455		31 592
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	139 268	0	125 985

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 12. 31.

**Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	268		43
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 221		1 657
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 489	0	1 700
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	19 269		9 404
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9 295		499
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	28 564	0	9 903
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-27 075	0	-8 203
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	112 193	0	117 782
X.	Rendkívüli bevételek	333		74
XI.	Rendkívüli ráfordítások	920		1 830
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-587	0	-1 756
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	111 606	0	116 026
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 071		1 249
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	110 535	0	114 777
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	50 000		30 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	60 535	0	84 777

Siófok, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2015. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Siófok, 2016. március 31.



Tartalomjegyzék

1. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	10
11. A társaság fontosabb adatai	10
12. A Társaság tevékenységének rövid leírása	16
121. Rövid történeti áttekintés	16
122. A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük	17
13. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai.....	18
131. A Társaság könyvvezetése	18
132. Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása	18
133. Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése	20
134. A lényegesség elvének érvényesülése	21
2. SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	22
21. A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok.....	22
22. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok.....	28
3. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	29
4. AZ ÉRTÉKELÉST ALÁTÁMASZTÓ ADATOK ÉS MAGYARÁZATOK.....	29

MELLÉKLETEK:

- 1/a. Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
- 1/b. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
- 2/a. Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
- 2/b. Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
3. Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
4. Készletek alakulása
5. Vevőkövetelések
6. Egyéb követelések tartalmának részletezése
7. Aktív időbeli elhatárolások részletezése
8. Tulajdonosi szerkezet részletezése
9. A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratú szerinti részletezése
10. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése
11. A passzív időbeli elhatárolások részletezése
12. Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása
13. Mérleg szerinti eredmény levezetése
14. Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal, könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
15. Munkavállalókkal kapcsolatos információk
16. Eszközök és források összetételének alakulása
17. Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok
18. Cash flow kimutatás



SZÖVEGES MAGYARÁZAT

1. Általános jellegű kiegészítések

A Társaság a magyar Számviteli törvény alapján kiadott Számviteli politikában rögzítettek szerinti számviteli rendszert vezet, mely alapján került összeállításra az éves beszámoló.

11. A társaság fontosabb adatai

A Társaság elnevezése: Balatoni Hajózási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság rövidített elnevezése: Balatoni Hajózási Zrt.

A Társaság székhelye: 8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

A Társaság levelezési címe: 8601 Siófok, Pf. 22.

A Társaság internetes honlapjának címe: www.balatonihajozas.hu

A Társaság e-mail címe: info@balatonihajozas.hu

A Társaság telephelyei, fióktelepei:

Somogy megye

Siófok:	személyhajó és vitorláskikötő, Móló Hotel, vitorlás tároló
Szántód:	révkikötő,
Balatonföldvár:	személyhajó és vitorláskikötő,
Balatonszemes:	személyhajó és vitorláskikötő, Hattyú kemping,
Balatonlelle:	személyhajó és vitorláskikötő,
Balatonboglár:	személyhajó és vitorláskikötő, Sellő kemping,
Fonyód:	személyhajó és vitorláskikötő,
Balatonmárfürdő:	személyhajó kikötő,

Veszprém megye

Szigliget:	személyhajó és vitorláskikötő,
Badacsony:	személyhajó és vitorláskikötő,
Révfülöp:	személyhajó kikötő,
Balatonakali:	személyhajó kikötő,
Balatonudvari-Fövenyes:	személyhajó kikötő,
Tihanyrév:	rév és személyhajó kikötő,
Tihany:	személyhajó kikötő,
Balatonfüred:	személyhajó és vitorláskikötő,
Csopak:	személyhajó kikötő,
Alsóörs:	személyhajó kikötő,
Balatonalmádi:	személyhajó kikötő,
Balatonkenese:	személyhajó kikötő,



Zala megye

Keszthely: személyhajó kikötő,
Balatongyörök: személyhajó kikötő.

A Társaság jogelődje:	MAHART Balatoni Hajózási Kft.
A Társaság átalakulásának időpontja:	1996. június 30.
Cégbejegyzés dátuma:	1996. szeptember 10.
Cégbejegyzés száma:	Cg.14-10-300113
Adószáma:	11238326-2-14
Közösségi adószáma:	HU11238326
KSH számjele:	11238326-5030-114-14
Társadalombiztosítási folyószámla száma:	664413
TÁKISZ nyilvántartási száma:	430566140
Jegyzett tőke összege:	4.098.180.000 Ft (2009. 02. 02-től)



A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Alsóörs Község Önkormányzata 8226 Alsóörs, Ady E. u. 7.	1,49 %
Badacsonytomaj Város Önkormányzata 8258 Badacsonytomaj, Fő u. 2.	0,84 %
Balatonakali Község Önkormányzata 8243 Balatonakali, Kossuth u. 45.	1,00 %
Balatonalmádi Város Önkormányzata 8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.	2,89 %
Balatonboglár Város Önkormányzata 8630 Balatonboglár, Erzsébet u. 11.	7,49 %
Balatonföldvár Város Önkormányzata 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.	5,49 %
Balatonfüred Város Önkormányzata 8230 Balatonfüred, Szent István tér 1.	9,00 %
Balatongyörök Község Önkormányzata 8313 Balatongyörök, Kossuth u. 29.	1,00 %
Balatonkenese Város Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Ádám tér 2.	2,00 %
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2.	4,51 %
Balatonmárfürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmárfürdő, Keszeg u. 18.	0,51 %
Balatonszemes Község Önkormányzata 8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zs. u. 23.	0,32 %
Balatonudvari Község Önkormányzata 8242 Balatonudvari, Ady E. u. 16.	0,02 %
Csopak Község Önkormányzata 8229 Csopak, Petőfi Sándor u. 2.	0,07 %
Fonyód Város Önkormányzata 8642 Fonyód, Fő u. 19.	3,73 %
Keszthely Város Önkormányzata 8360 Keszthely, Fő tér 1.	12,00 %
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 8253 Révfülöp, Villa Filip tér 8.	0,66 %
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1.	44,21 %
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5.	1,53 %
Szigliget Község Önkormányzata 8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 54.	1,00 %
Tihany Község Önkormányzata 8237 Tihany, Kossuth u. 12.	0,24 %

A 8. számú melléklet a kinyomtatott összevont törzsrészvények alakulását mutatja be.

**Tevékenységi körök:**

- 5030 Belvízi személyszállítás (főtevékenység)**
- 2829 Máshova nem sorolt egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
- 3011 Hajógyártás
- 3012 Szabadidő, sporthajó gyártása
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 3315 Hajó, csónak javítása
- 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 4120 Lakó és nem lakó épület építése
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb máshova nem sorolt építés
- 4311 Bontás
- 4321 Villanyszerelés
- 4322 Víz, gáz, fűtés, légkondicionáló szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4331 Vakolás
- 4332 Épületasztalos-szerkezet szerelése
- 4333 Padló-, falburkolás
- 4339 Egyéb befejező építés máshova nem sorolt
- 4391 Tetőfedés, tetőszerkezet építés
- 4399 Egyéb speciális szaképítés máshova nem sorolt
- 4730 Gépjármű üzemanyag kiskereskedelem
- 5010 Tengeri személyszállítás
- 5040 Belvízi áruszállítás
- 5210 Raktározás, tárolás
- 5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5222 Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5224 Rakománykezelés
- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
- 5530 Kempingszolgáltatás
- 5590 Egyéb szálláshely szolgáltatás
- 5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621 Rendezvényi étkeztetés
- 5629 Egyéb vendéglátás
- 5630 Italszolgáltatás
- 6622 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7721 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7734 Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7912 Utazásszervezés



7990	Egyéb foglалás
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8551	Sport, szabadidős képzés
8553	Járművezetőoktatás
9319	Egyéb sporttevékenység
9329	Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Számlavezető bank:

ERSTE Bank Hungary Nyrt.
K&H Bank Zrt.

A Társaság vezérigazgatója:

2015.05.26-ig
2015.05.26-tól

Dr. Halmos Gábor
Kollár József

Az Igazgatóság tagjai:

2008.12.08-tól 2015.05.26-ig
2015.05.26-tól 2018.09.30-ig
2011.05.20-tól 2015.05.26-ig
2014.05.23-tól 2018.09.30-ig
2015.12.18-tól 2018.09.30-ig
2008.12.08-tól 2018.09.30-ig
2015.05.26-tól 2018.09.30-ig

Dr. Baráth István (elnök)
Klemm József (elnök)
Dula Ferenc
Gachályi András
Kollár József
Balogh Ákos
Dr. Balázs Árpád

A Felügyelő Bizottság tagjai:

2007.01.30-tól 2015.05.26-ig
2015.05.26-tól 2018.09.30-ig
2008.12.08-tól 2015.05.26-ig
2007.05.11-től 2018.09.30-ig
2011.05.20-tól 2018.09.30-ig
2011.05.20-tól 2018.09.30-ig
2011.05.20-tól 2018.09.30-ig
2015.05.26-tól 2018.09.30-ig

Dr. Balázs Árpád (elnök)
Ruzsics Ferenc (elnök)
Pálinkás Róbert
Kekecs Károly (dolgozói küldött)
Balassa Balázs
Bicskei Gábor
Szabó Zsolt (dolgozói küldött)
Szajcz Adrián

**A Társaság bejegyzett
könyvvizsgálója 2015.12.18-ig**

ECODIT Bt.
8600 Siófok, Nefelejcs u. 46/A.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős vezető személy:

neve: Czinege Sándor
regisztr.sz. MKVK-001427

2015.12.18-tól 2019.05.31-ig:

neve: Dr. Cseke László
kamarai ny.sz. 001430



A Társaságnál a könyvvizsgálat a 2000. évi C. tv. 155.§ 2.bek. és a 2013. évi V. tv. 3:292. § alapján kötelező.

Az éves beszámoló összeállításáért felelős, nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatást végző személy:

neve: Szijártó Józsefné
beosztása: pénzügyi és számviteli vezető
lakcíme: 8621 Zamárdi, Siófoki u. 31.
regisztr.sz.: 128967

Az éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

neve: Kollár József
beosztása: vezérigazgató
lakcíme: 8600 Siófok, Reviczky u. 13-15.



12. A Társaság tevékenységének rövid leírása

121. Rövid történeti áttekintés

A reformkorig fából készült tutajokkal, bödönhajókkal, kezdetleges komppal és vitorlással hajóztak a Balatonon. Gróf Széchenyi István kezdeményezésére 1845. december 27-én megalakult a Balatoni Gőzhajózási Társaság, amely örökös elnökül megválasztotta Széchenyi grófot. A balatoni gőzhajózás 1846. szeptember 21-én vette kezdetét.

Többszöri hullámvölgyet követően 1888-ban létrehozták a kormány jelentős anyagi támogatásával a Balaton-tavi Gőzhajózási Részvénytársaságot.

A két közlekedési társaság alapította meg a Balatoni Hajózási Részvénytársaságot. Több, ma is üzemelő hajó épült 1926, 1927-ben, így a Csobánc, a Szigliget, Csongor és Tünde motoros személyhajó.

Már 1945-ben megkezdődött a hajózás 42.000 utas elszállításával. A társaságot 1949-ben államosították, megalakult a Balatoni Hajózási Nemzeti Vállalat, amely 1955-ben olvadt be a Magyar Hajózási Részvénytársaságba.

A hajózási igények növekedése szükségessé tette a hajópark gyarapítását. Szolgálatba álltak az alumínium testű vízibuszok, újabb dunai hajók, új kompok épültek.

Az utasforgalom az 1980-as évek végétől tartósan csökkent, így az 1990. január 1-jétől korlátozott felelősségű társasággá, majd 1996. június 30-tól részvénytársasággá alakított balatoni hajózás talpon maradásához a tevékenységi kört bővíteni kellett.

A MAHART Balatoni Hajózási Részvénytársaság, mint a MAHART cégcsoport leányvállalata működött 2001. december 14-ig. Az egyszemélyi tulajdonos privatizációs stratégiája az üzletágankénti értékesítést célozta meg, amely a 22 kikötővel rendelkező hajózási vállalkozás több részre szakításával, a kevésbé hatékony tevékenységek megszűnésével járt volna.

A 22 kikötői önkormányzat a Társaság részvényeinek 51 %-át térítésmentesen megszerezte az ÁPV Rt-től, míg a részvények 49 %-át térítés nélkül a tulajdonos ÁPV Rt. a Magyar Fejlesztési Bank Rt. tulajdonába adta 2002. február 8. – március 8. között. Ezzel befejeződött az évek óta tartó privatizációs folyamat első fejezete.

Többéves egyeztetést követően a Kormány 2064/2008. (V.29.) határozata értelmében a tulajdonos balatoni önkormányzatok tőkeemelési kötelezettség és tőkejuttatási elvárás teljesítése fejében ingyenes tulajdonjogot szereztek a részvénytársaság 49 % mértékű, állami tulajdonrésze felett.

Az állam képviselője és a tulajdonos önkormányzatok a megállapodást 2008. október 27. napján aláírták. A megállapodásban foglaltaknak megfelelően 2008. december 8. napján megtartott, rendkívüli közgyűlés elhatározta 576.000 E Ft nagyságú tőkeemelés végrehajtását 30 napon belül. A tőkeemelés teljes összegét a tulajdonosok 2009. január 7. napjáig befizették, a cégbíróság a változást 2009. február 2.-val bejegyezte. Ettől a naptól a társaság jegyzett tőkéje 4.098.180 E Ft.



Az átvevő tulajdonosi önkormányzatok vállalták, hogy a tőkeemelésen túl az ingyenes átruházási szerződés megkötésétől számított 4 éven belül – 2012. október 27-ig – a Balatoni Hajózási Zrt. részére további 1.424.000 E Ft tőkejuttatást biztosítanak. Ezt módosította a 1213/2012.(VI.26.) Kormány határozat, amely a tőkejuttatásnak az ingyenes átruházási szerződés megkötésétől számított 9 éven belül – 2017. október 27-ig – történő elhalasztásáról döntött.

122. A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük

A Balaton-régió egyik meghatározó turisztikai vállalkozásaként a Balatoni Hajózási Zrt. egyben fontos szereplője a térség társadalmi életének. Összekötő szerepe a három megye Balaton-partja között mindenki számára nyilvánvaló.

A stratégiai üzletágak a vízépítési területtel bővülve alkalmasak a turisztikai, vízi turizmusban rejlő lehetőségek kihasználására, a jelentkező feladatok ellátására.

A **személyhajózás** területén a menetrendi hajózás 100 %-os piaci részesedése megmaradt, a séta- és a rendezvényhajózás részesedés becsült mértéke 75 %.

Az élénkülő idegenforgalom, különösen a belföldi kereslet növekedése, a Hajózás díjcsökkentő vagy kismértékű díjemelési politikája a forgalom növekedését segítette elő. Az értékesítési gyakorlat módosításával a rendezvények növekedtek jelentősen.

A **révközlekedés** hatékony üzemeltetése ebben az évben is támasza volt az egész vállalkozás gazdálkodásának. Az egész évben tartó révközlekedés hozzájárult a forgalom növekedéséhez, a térségben működő vállalkozások igénye szerint a továbbiakban is olvadástól fagyásig tart az üzemelés, amennyiben ezt a gazdasági megfontolások nem módosítják.

A **vitorlásokikötői üzletág** bázishoz mért árbevétel-növekedése infláció feletti, a szolgáltatás minőségével a közel kétezer hajótulajdonos túlnyomó többsége elégedett volt.

Folytatódott a vitorlásversenyek sajátkezü szervezése, a BAHART Regatta vitorlás verseny sorozatunk a legnagyobb amatőr vitorlás versennyé nőtte ki magát a Balatonon.

A **kiegészítő üzletágak**: üzletek, kikötőterületek, vendéglátó egységek bérbeadásának, reklámhordozók értékesítésének változatlan feladata, hogy kis ráfordítással, az ebből nyert árbevétel elérésével segítse a gazdálkodás eredményességét. A túlkínálat és a kereslet visszaesése egyre nehezebb feltételeket teremt az üzletág sikeres működéséhez. Az eredményesség javítása érdekében megkezdtük a hosszú távú bérleti szerződések módosítását.

Az **ipari-építőipari üzletág** továbbra is eleget tesz azon követelménynek, hogy a saját vagyon karbantartásával az állapot megőrzése megvalósuljon, a vagyongyarapításhoz saját erőforrás is rendelkezésre álljon.

Ebben az évben a vízépítési bevételek 32 %-kal meghaladta az előző évi szintet.

A **belkereskedelmi üzletág** értékesítési mutatói a térségi átlaghoz hasonlóan alakultak, növekedett a szálloda és a kempingek vendégéjszaka száma, árbevétele.

A kempingekben további kedvezményekkel, mobilházak elhelyezésével, a hajózás egyéb szolgáltatásainak biztosításával remélhető a további növekedés.

A Társaság középtávú stratégiáját (2016-2020) a Közgyűlés 2015. decemberében elfogadta.



13. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai

131. A Társaság könyvvezetése

A Társaság könyvvezetésében a kettős könyvvitelt alkalmazza, éves beszámolót készít. A mérleget „A” tagolású formában, míg az eredmény-kimutatását az összköltség eljárásra építve „A” változatban állítja össze.

Az üzleti év a naptári évvel azonos, a mérleg fordulónapja december 31.

A mérlegkészítés időpontjául a tárgyévet követő év február 28-a került meghatározásra.

Célkitűzés: az éves beszámoló megbízható, valós összképének biztosítása, az általánosan elfogadott számviteli alapelveknek megfelelően.

132. Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

Az értékelési módok és eljárások megválasztásánál a számviteli törvénynek megfelelően jár el a Társaság az alábbi kiegészítéssel:

A **tárgyi eszközök** aktiváláskor **bruttó értékét** a Törvényben rögzített értékelési szabályok érvényesülése mellett képződésük függvényében a következő kiegészítésekkel értelmezzük:

Beszerezés esetén a tárgyi eszköz bruttó értéke a bekerülési érték elemeinek figyelembevételével történik, a következő kiegészítésekkel:

- többfajta tárgyi eszköz egyidejű beszerzésével kapcsolatban felmerült szállítási költségeket, az üzembe helyezés előtt felmerült hitel és kölcsön kamatokat, árfolyam különbözetet, valamint a biztosítási díjat a tárgyi eszközök között meg kell osztani;
- a tárgyi eszközök rendeltetésszerű használatához elengedhetetlenül szükséges tartozékok; ha többfajta tárgyi eszközhöz nem használhatók, akkor értéke az adott tárgyi eszköz bruttó értékének részét képezi, ellenkező esetben önállóan kezelendők és nem alkotják a tárgyi eszköz bruttó értékének részét.

A tárgyi eszközöket a Törvénynek megfelelően egyedileg értékeljük. Az egyedi értékelést egyedi és csoportos analitikus nyilvántartásra építjük.

Csoportos nyilvántartást alkalmazunk a beruházások körébe tartozó üzembe helyezési eljárást nem igénylő, de raktározásra kerülő új eszközök esetén.

A mérlegbe állítandó érték a könyvekben kimutatott:

- : Bruttó érték
- Terv szerinti értékcsökkenés,
- Terven felüli értékcsökkenés,
- + Visszaírt terven felüli értékcsökkenés.



A 2015. december 31-i fordulónappal készített leltár az analitikus nyilvántartásokon alapszik, mely egyeztetésre került a főkönyvi könyvelés adataival.

A tényleges vagyongegállapító leltár felvétele az eszközök egyes csoportjainál más-más években történik éves ütemterv szerint, a leltári egységek nagy száma miatt. Kivételt képez a rendkívüli leltárak köre –bérbeadás, leltárfelelős személyének változása, vagy más ok miatt.

A **készletek** (vásárolt és saját termelésű készletek) a Törvénynek megfelelően egyedileg kerülnek értékelésre. Egyednek tekintve a készletek egyes fajtáit, amelyek az analitikus nyilvántartásban alkalmazott egyedi számok alapján különböznek el egymástól. A társaság évközben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

A készletek bekerülési értéke (vásárolt készleteknél beszerzési áron számított érték, saját termelésű készleteknél előállítási költségen számított érték) a könyvvezetésben következő módokon jelenhet meg:

- Az anyag és a raktári kereskedelmi készleteket tényleges beszerzési áron mutatjuk ki.
- Az analitikus nyilvántartások fajtánként mennyiségben és értékben gépi feldolgozással készülnek, ahol a ténylegesen számlázott árat kiegészítik a közvetlen mellékköltségek is.
- A számlázott beszerzési árhoz szorosan kapcsolódó vámot, vámkezelési költséget, illetéket, esetleges bizományosi díjat, felárat és engedményeket beszerzéskor a beszerzési ár részeként számoljuk el.
- A külön számlázott szállítási és rakodási költségeket, mint igénybevett anyagjellegű szolgáltatásokat számoljuk el költségként.
- A készletcsökkenések (felhasználások, értékesítések, stb.) értékének megállapítása átlagáron történik. Az átlagos beszerzési árat havonta egyszer a hó utolsó napi készletére számítjuk ki és az aktuális készletcsökkenések értékét ennek alapján számoljuk el.
- Az analitikus nyilvántartásokat havonta zárjuk és az elkészült gépi tablók adatait könyveljük a főkönyvi számlára.
- Az eladott áruk beszerzési értékének megállapítására **átlagos beszerzési árat** alkalmazunk.
- A mérleg valóságát leltárakkal alátámasztott nyilvántartások biztosítják. A leltárak elkészítésének munkafeladataihoz az éves leltározási ütemtervek kapcsolódnak.
- A készletek **leltári értéke átlagáron** jelenik meg.
- A saját áruszállítási göngyölegek fordulónapi záró értéke átlagos beszerzési áras értékkel kerülnek feldolgozásra.
- Az anyagok és kereskedelmi áruk forgalmi veszteségeinek elszámolása a leltárak kiértékelése során történik. A forgalmazási veszteségként elszámolt tételek egyéb ráfordítások értékét változtatják. A forgalmazási veszteségek mértékéről a Leltározási Szabályzat rendelkezik.



- A saját termelésű készletek záró értékének meghatározása **utókalkulált** tényleges előállítási közvetlen önköltségen történik, a befejezetlen termelés és a késztermék fordulónapi leltára alapján.

A készletek mérlegbe állítandó értéke:

- vásárolt készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott utolsó beszerzési átlagáron számított értékkel, csökkentve azt a Törvény szerinti értékvesztés összegével, és növelve a visszairás értékével;
- saját termelésű készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott előállítási költségen számított értékkel, csökkentve azt a Törvény szerinti értékvesztés összegével, és növelve a visszairás összegével.

133. Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése

A tárgyi eszközök körében az értékcsökkenést a törvény alapján értelmezzük a következő kiegészítésekkel:

- a) A Hajózás a tárgyi eszközök terv szerinti leírása körében általában lineáris leírást alkalmaz - kivételt képeznek ez alól a **100 E Ft** alatti tárgyi eszközök, amelyek körében **egyösszegű leírást** alkalmaz.
- b) A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolásánál a leírás alapja az üzembe helyezéskori bruttó érték. Az amortizáció elszámolása az üzembe helyezés napjával indul. A terv szerinti leírás elszámolására havonta kerül sor.
- c) A Zrt. az értékcsökkenés elszámolásánál a Társasági adótörvényben, annak mellékletében meghatározott időarányos leírási kulcsokat alkalmazza a 2000. 12. 31-én meglévő eszközök esetében, ez megfelel a várható használati időnek.
- d) **2001. 01. 01. után üzembe helyezett** tárgyi eszközök esetében meg kell állapítani az eszköz hasznos élettartamát és az annak végén várható maradványértéket.

A Társaság él az 52. §. 3. bek. szerinti lehetőséggel, amennyiben az aktivált tárgyi eszköz megvalósításához felvett nagy összegű beruházási hitelre jelentős kamatot kell fizetni, akkor arányosan kevesebb amortizációt számol el, a kamatfizetési kötelezettség lejártakor következő években ezt bepótolja, azaz akkor számol el több értékcsökkenést. A tervezett értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési ár, és a hasznos élettartam alapján kell kiszámítani.

Csoportos nyilvántartású tárgyi eszközök esetében:

- az irányítás-, és számítástechnikai eszközök hasznos élettartamát a társasági adótörvény mellékletében meghatározott kulcsok alapján várható használati időnek megfelelően határozzuk meg, ezeknél az eszközöknél a maradványérték nem jelentős, ezért azt nullának minősítjük;



- 100 és 200 ezer forint közötti beszerzési értékű tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenést 48 hónap alatt egyenlő összegben írjuk le (a kisgépek és e csoportba tartozó eszközök elhasználódási idejének ez felel meg), és a maradványértéket nem jelentősnek minősítjük;
 - a 200 ezer forint beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében a hasznos élettartamot, és a maradványértéket egyedenként határozzuk meg az üzembe helyezés bizonylatán.
- e) A kis értékű (100.000,- Ft alatti) tárgyi eszközöket munkahelyre történő kiadás esetén azonnal elszámoljuk értékcsökkenési leírásként. Ezen tárgyi eszközök bruttó értéke és értékcsökkenése azonos, ezért nettó értékben az 1. számlaosztályban nem szerepelnek, de a tulajdon védelmében munkahelyenkénti (személyenkénti) mennyiségi nyilvántartást vezetünk azok kiselejtezéséig, nagy mennyiségű azonos fajta eszköz beszerzése esetén az értékcsökkenés meghatározása egyedi elbírálás alapján is történhet.
- f) Terv szerinti értékcsökkenésen kívül terven felüli értékcsökkenés kerül elszámolásra akkor, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert feleslegessé vált, megrongálódott vagy megsemmisült.
- g) Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni a következő esetekben:
- ha a tárgyi eszközök (a beruházások kivételével) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint azok mérlegkészítéskori piaci értéke,
 - ha a tárgyi eszközök (beruházások is) értéke tartósan lecsökken, mert a vállalkozás tevékenységének változása miatt feleslegessé vált.
- h) Terven felüli értékcsökkenést vissza kell írni:
- az adott eszköz piaci értéke magasabb ezen eszköz terv szerinti értékcsökkenés alapján meghatározott nettó értékénél,
 - az alacsonyabb értéken való értékelés okai részben vagy teljesen megszűntek, és a terven felüli értékcsökkenés elszámolást meg kell szüntetni.

A visszairás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

- i) A tárgyi eszköz hiányát egyéb ráfordításként kell elszámolni.
- j) A feleslegessé vált és értékesíthető tárgyi eszközöket a készletek közé kell átvezetni.

134. A lényegesség elvének érvényesülése

A **jelentős összegű** és a **nem jelentős** összegű hiba fogalmát a Társaság a Számviteli Törvényben foglaltak szerint határozza meg.



Értékvesztés, vagy visszaírás szempontjából jelentősnek tekinti a Társaság:

- azt az értékvesztést, amelynek összege könyv szerinti értéknek több mint 10 százaléka,
- a terven felüli értékcsökkenésnél azt az összeget, amely magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege,
- követeléseknél egyedi értékelést alkalmaz a Társaság (melyre két szakigazgató tesz javaslatot), ezért minden tétel jelentős.

Tartósnak kell tekinteni minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

A bekerülési értéket **jelentősen** módosító értéknek minősül az eszköz éves értékcsökkenésének 5 %-a.

Amennyiben az eszközök üzembe helyezéséig, a raktárba történő beszállításáig az elszámoláshoz nem áll rendelkezésre a megfelelő bizonylat, akkor a rendelkezésre álló okmányok, információk alapján kell meghatározni az bekerülési értéket, majd a számított és a tényleges érték különbözetével módosítani kell a bekerülési értéket, ha a különbözet az adott eszköz bekerülési értékét jelentősen módosítja.

2. Specifikus jellegű kiegészítések

21. A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

- Az értékelési eljárások a Zrt.-nél a beszámolási időszakban nem változtak.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változását a 1/a. és a 1/b. számú melléklet mutatja be.

A beruházások közül ki kell emelni a Siófok katamarán felújítását, a fonyódi vitorlás kikötő bővítését, az alsóörsi kishajó kikötő építését, valamint a két révben elvégzett rámpahosszabbítást. Ezen beruházások értéke tette ki a beruházási kifizetések 47,7 %-át.

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközként tart nyilván a Társaság
 - olajleválasztó és tároló berendezést,
 - olajtároló tartályt és konténereket,
 - „MOLOK” hulladékgyűjtő konténer alapot Balatonbogláron, Siófokon, Balatonföldváron, Balatonszemesen, Balatonlellén,
 - kármentő lemez tepsit Balatonbogláron,
 - olajfogó műtárgyakat Balatonbogláron, Balatonszemesen, Siófok gépkocsi parkolóban,
 - hulladéktömörítő berendezést,
 - 36 db szelektív hulladékgyűjtő konténert.

Ezen eszközök bruttó értékének változását a 2/a. számú melléklet, míg az értékcsökkenésének alakulását a 2/b. számú táblázat szemlélteti.

- A pénzügyi befektetéseink részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.



Az egyéb tartósan adott kölcsön a munkavállalók részére kamatmentesen biztosított lakásépítési kölcsön 1 éven túl törlesztendő összegeit tartalmazza.

Az egyéb követelések között elszámolt 301 E Ft a 2016-ban várható törlesztés összege. Ezzel együtt 4 fő munkavállaló átlagosan 337.750 Ft lakásépítési kölcsön összeggel rendelkezik.

- A készletek alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be. A készletállomány 7,9 %-kal nőtt az ipari műhelyben folyó acélcölöpök gyártása miatt, valamint a folyamatban lévő beruházások miatt (Siófok katamarán felújítása, alsóörsi kishajó kikötő építés).

2015. évtől az illetékes környezetvédelmi hatóság felé történő adatszolgáltatás elektronikus formában kerül kitöltésre és továbbításra (ÁNYK program, ügyfélkapu).

Az alábbiakban felsorolt veszélyes hulladékokat a MOL Nyrt. Zalai Finomító (beszállítója a Farkas-transz Kft.), a FoReGo Magyarország Kft. (beszállítója a Zöld Speed Kft.), az FTS Szerviztechnika Kft. és a Banner Batterien Hungaria Kft. vette át Társaságunktól.

Az FoReGo Magyarország Kft. 2015. évben nem szállított el tőlünk fénycső hulladékot, a keletkezett hulladék kis mennyisége miatt, ennek a megmaradt hulladéknak az elszállítása 2016. évben esedékes.

A Társaság szezonális működéséből adódóan az év közben keletkezett veszélyes hulladék általában legkésőbb a hajózási szezon zárása után kerül elszállításra, így záró készlet év végén a fenntartási műhely tevékenységéből adódhat. A 2015. évről maradt zárókészlet 2016. év elején egyes hulladékokból nyitó készletet eredményezett, mely a szezon nyitása előtt átadásra került. 2015. évben a veszélyes hulladékokra vonatkozó záró készletek elszállítása 2016. év elején esedékes.



Megnevezés	EWC kód	Veszélyeségi jellemző	2014. évi mennyiségek (kg)				2015. évi mennyiségek (kg)			
			Nyitó készlet	Keletkezett	Elszállított	Záró készlet	Nyitó készlet	Keletkezett	Elszállított	Záró készlet
Leszeparált olaj, fáradt olaj	130205*	H3-B	0	9505	5505	4000	4000	4767	8767	0
Olajos textília	150202*	H3-B	0	2433	1053	1380	1380	2591	2191	400
Olajszűrő	160107*	H3-B	0	361	281	80	80	439	419	20
Ólomakkumulátorok	160601*	H8	0	1420	1420	0	0	667	667	0
Olajiszap	130502*	H3-B	0	1000	1000	0	0	1290	1090	200
Olajos PE flakon/Festékes fémdoboz	150110*	H3-B	0	1011	869	142	142	2955	2345	610
Elhasznált zsír	120112*	H3-B	0	680	600	80	80	310	290	20
Elektronikai hulladék	200135*/200136	H3-B	0	574	574	0	0	1065	1065	0
Elemek és akkumulátorok	200133*	H14	0	20	40	0	0	40	20	60
Fénycsővek és egyéb higanytartalmú hulladékok	200121*	H14	25	5	0	30	30	6	36	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek összege a bázisidőszak 1.258 E Ft-tal szemben 580 E Ft-ot tett ki.

- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be. A határidőn túli követelés 17.486 E Ft-os összegének jelentős részét a kishajók tárolási díjai, illetve kikötő használati díjai képezik, amelyek behajtását jogi úton folytatjuk.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. Az állami adóhatósággal szembeni 67.133 E Ft értékű ÁFA követelés 2016. első két hónapjában átvezetések formájában megtérült. A VPI-vel szemben jövedéki adó visszaigénylés címén keletkezett 66.259 E Ft értékű követelés 2016. év első felében várhatóan megtérül, miután Társaságunk jövedéki adó visszaigénylésének feltételrendszerét átalakítja a hatósági elvárások szerint.
- Az aktív időbeli elhatárolások tartalmát a 7. sz. melléklet részletezi.
- A Társaság törzsrészevényeinek megoszlását a 8. sz. melléklet szemlélteti.

A 2039/2001. II. 28. Kormányhatározat szerint a részvények 51 %-a a balatoni kikötőkkel rendelkező 22 balatoni önkormányzat, míg 49 %-a a Magyar Fejlesztési Bank Rt. tulajdonába került 2002. február 8. – március 8-a között.

A tulajdonosok a kormányhatározattal összhangban 1 milliárd 176 millió Ft értékben jegyzett tőkeemelést hajtottak végre, melynek 50 %-át 2002-ben, míg a másik 50 %-ot 2003. április 4-ig fizették meg. A jegyzett tőke emelés értékének megfelelő részvények nyomdai úton nem kerültek kinyomtatásra ideiglenes részvény



formájában. A részvények fizikai úton történő előállítására a tőke emelés teljes összegének befizetését követően 2003-ban került sor.

Az állami tulajdonban lévő részvénycsomagot 2003. 06. 16-án az ÁPV Rt. megvásárolta, melyet a 2064/2008. számú kormányhatározat értelmében 2008. október 27-én a tulajdonosi hányaddal rendelkező 22 balatoni önkormányzat tulajdonába adta át ingyenesen, meglévő részesedésük arányában.

Az azóta eltelt időszakban (2009—2013. év során) az egyes tulajdonosok részesedése megváltozott, mivel

2009. évben:

- Balatonalmádi Város Önkormányzata	4.315 db
- Balatonvilágos Község Önkormányzata	120 db
- Fonyód Város Önkormányzata	6.041 db

2010. évben:

- Badacsonytomaj Város Önkormányzata	5.178 db
--------------------------------------	----------

2011. évben:

- Balatonszemes Község Önkormányzata	8.589 db
- Balatonudvari Község Önkormányzata	586 db
- Tihany Község Önkormányzata	8.739 db

2012. évben:

- Balatonudvari Község Önkormányzata	414 db
- Csopak Község Önkormányzata	1.630 db
- Szántód Község Önkormányzata	1.006 db

2013. évben:

- Révfülpö Nagyközség Önkormányzata	1.716 db
-------------------------------------	----------

2014. évben:

- Balatonvilágos Község Önkormányzata	921 db
- Badacsonytomaj Város Önkormányzata	5.390 db

20.000 Ft névértékű részvényt adott el Siófok Város Önkormányzatának.

- A Társaság 90.101 E Ft lekötött tartalékkal rendelkezett 2014 végéig. 2015-ben 5.319 E Ft eszközbeszerzési pályázat alapján kapott támogatás 5 évre lekötésre került a 2015. évi mérleg szerinti eredményből 58.013 E Ft tulajdonosi döntés alapján szintén lekötésre kerül fejlesztési tartalékban.



- A Társaságnak előző évben áthozott vesztesége (negatív adó alapja) az alábbiak szerint alakult:

(adatok: E Ft-ban)

Év	Adózás előtti eredmény	Adóalap
2004.	10 091	-57 530
2005.	39 768	-51 645
2006.	60 088	-50 798
2007.	93 587	-30 303
2008.	50 187	-142 922
2009.	148 376	-13 074
2010.	95 965	-42 807
2011.	96 021	-22 306
2012.	64 583	17443
2013.	68 595	1 673
2014.	101 606	10 713
2015.	116 026	24372
Összesen	930 473	357 184

- Céltartalékot a beszámolási időszakban 19.365 E Ft értékben képzett a Társaság folyamatban lévő peres ügyek várható kötelezettségeként:
 - munkaügyi perek 8.855 E Ft
 - kártérítési perek 1.510 E Ft
 - gazdasági versenyhivatal 9.000 E Ft
- A Társaság hosszúlejáratú kötelezettségeit a 9. számú melléklet tartalmazza.
 - A Társaság 2011. szeptember 28-i közgyűlésének 38/2011. számú határozata alapján a megvásárolandó német hajó vételára 500 ezer euró és a Magyarországra való szállításának költsége 50 ezer euró beruházási hitelből került finanszírozásra. A hitelt a Kereskedelmi és Hitelbank folyósította.

A **hitel fedezete:** a 450 M Ft folyószámlahitelnél felsorolt ingatlanokra keretbiztosítéki jelzálog került megállapításra. Továbbá ingódolgot terhelő keretbiztosítéki jelzálogjog került alapításra a hitellel megvásárolt német hajóból kialakításra kerülő 300 férőhelyes üzemképes kész hajóra.

A hitel lejárat: 2017. június 28.

A hitel kamata: 3 havi EURIBOR kamatláb bázis + 1,75 % kamatrés.

- A Társaság 2015. május 26-i közgyűlésének 6/2015. sz. határozata alapján az Erste Bank Zrt-vel beruházási hitelszerződés megkötésére került sor 290.000.000 HUF keretösszegben, 2018. augusztus 31. napjáig történő rendelkezésre tartási idővel. A 2015. évi hitelállomány 164.000 E Ft.



- Ugyancsak az Erste Bank Zrt-vel kötöttünk beruházási hitelszerződést 80.000.000 HUF összegben a korábbi évben megvásárolt vízépítési flotta utólagos finanszírozására.

Mindkét hitel lejárata: 2020. szeptember 15.

A hitelek kamata: 3 havi BUBOR + 0,85 % kamatrés

Hitelek fedezete: a finanszírozott eszközök.

- Rövidlejáratú hitelek alakulása

- A szezonálitásból adódóan minden év első felében rövidlejáratú hitel felvételére van szüksége a Társaságnak. A számlavezető **ERSTE Bank**Nyrt-nél ennek keretösszege 450 M Ft, melyből 350 M Ft rülirozó jellegű, míg 100 M Ft folyószámlahitel.

A hitel fedezete (jelzálogjog):	helyrajzi szám
Hotel Móló, Siófok	6776, 6777, 6778
Sellő Kemping, Balatonboglár	1736/2, 1736/4
Vitorlásokikötő és Klubház, Badacsony	2559
Vitorlásokikötő és Klubház, Balatonlelle	3173

A hitel lejárata: 2014. szeptember 03.

A hitel kamata: 1 havi BUBOR kamatbázis + 1,50 %.

A hitel igénybevételét egyszeri kezelési költség és rendelkezésre tartási díj is terheli.

A hitel záró összege: 200.000 E Ft

- A **Kereskedelmi és Hitelbanknál** is rendelkezik a Társaság 450 M Ft-os folyószámlahitel kerettel.

A hitel fedezete (jelzálogjog):	helyrajzi szám
Balatonszemes hajóállomás (második kielégítési ranghelyen)	196, 198, 200
Szigliget hajóállomás	889
Balatonboglár	1733/1, 1617
Keszthely	3822

A hitel lejárata: 2014. június 06.

A hitel kamata: 1 napi BUBOR, mint referencia kamatláb + 1,5 % kamatrés.

A hitel igénybevételét szerződéskötési díj is terheli.

A záró rövid lejáratú hitelállomány 117.193 E Ft volt 2015. december 31-én a két folyamatban lévő beruházási projekt finanszírozási igénye miatt.

- Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezését a 10. sz. melléklet mutatja be. A vitorlásokikötő bérlők részére nyújtott scontó 2,0 % előrefizetési kedvezmény alapján – tárgyév április 1. helyett előző év december 31-ig történő fizetés esetén – a befizetett összeg egyéb rövidlejáratú kötelezettségként jelenik meg a mérlegben 221.724 E Ft értékben, melyet 476 kikötőhely 2016. évi bérlési díja lett kifizetve.



- A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a Társaságnak 2015. évben nem állt fenn.

22. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

Az értékesítés nettó árbevétele az alapítói okiratban megjelölt főbb tevékenységenként az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Árbevétel E Ft			Megoszlás %		
	2013.	2014.	2015.	2013.	2014.	2015.
Személyhajózás	456.715	529.760	545.366	21,7	23,6	22,9
Kompközlekedés	662.300	723.787	778.454	31,6	32,3	32,7
Vitorlás kikötői szolgáltatás	577.718	601.969	610.626	27,5	26,9	25,7
Bérbeadási tevékenység	88.256	103.654	89.335	4,2	4,6	3,8
Ipari tevékenység	13.234	12.643	12.099	0,6	0,6	0,5
Építőipari tevékenység	152.621	118.878	156.800	7,3	5,3	6,6
Belkereskedelmi tevékenység	110.491	114.974	138.953	5,3	5,1	5,8
Egyéb belföldi értékesítés	37.007	35.012	47.057	1,8	1,6	2,0
Összesen	2.098.342	2.240.677	2.378.690	100,0	100,0	100,0

- Export értékesítés alakulása

A Számviteli törvény 2005. évi módosításával módosult az export fogalma. A változás alapján a külföldi igénybevevő részére belföldön teljesített szolgáltatás is exportszolgáltatásnak minősül, ha a számla adataiból azonosítható, hogy a vevő külföldi.

Amennyiben a közlekedésben, a vendéglátóhelyen külföldinek történő szolgáltatásnyújtás ellenértéke nyugta alapján kerül kiegyenlítésre, akkor az árbevétel belföldi értékesítésként kerül elszámolásra.

Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év
Export árbevétel (E Ft)	54.676	55.547	34.252
Árbevétel részarány (%)	2,61	2,48	1,46

- A rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulását a 12. sz. melléklet tartalmazza, a számviteli törvény módosításával összefüggésben a fejlesztési célra kapott támogatások az egyéb bevételek között kerültek elszámolásra 2008. évtől.
- Társasági adóalapot növelő és csökkentő tételek a 13. sz. mellékletben kerültek részletezésre.



3. Tájékoztató jellegű kiegészítések

- **Befolyás kapcsolt vállalkozásokban**
A Balatoni Hajózási Zrt. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatnak, közös vezetésű vállalkozásnak vagy társult vállalkozásnak minősül.
A Balatoni Hajózási Zrt. nem rendelkezik egyetlen gazdasági társaságban sem közvetlen irányítással, többségi irányítással, illetve jelentős befolyással.
- **Az üzletvezetésre, felügyelő bizottságra és könyvvizsgálatra vonatkozó információkat a 14. sz. melléklet foglalja össze.**
Az üzletvezetés üzleti járandósága tartalmazza az üzleti év során bekövetkezett személyi változás miatt kifizetett végkielégítés összegét is.
- **A munkavállalókkal kapcsolatos információk a 15. sz. mellékletben kerültek összeállításra.**

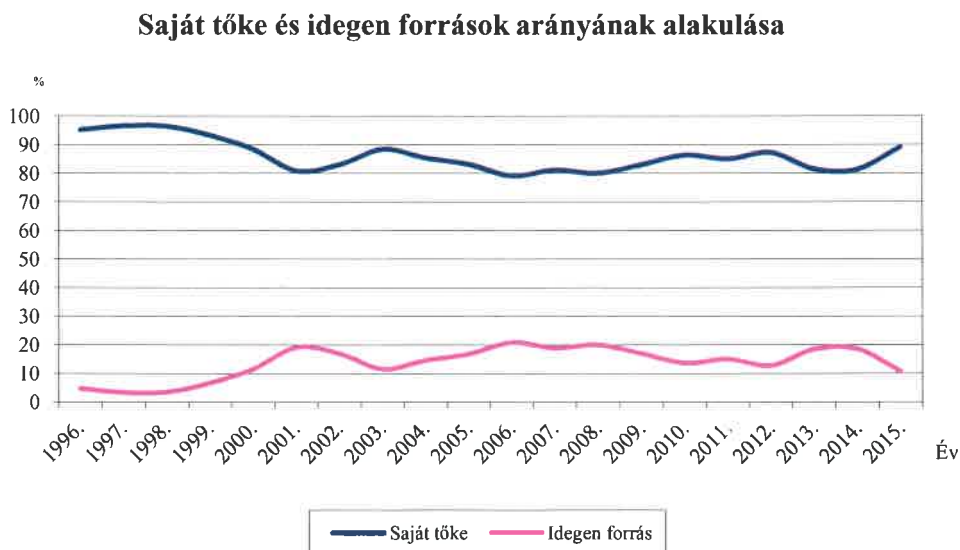
4. Az értékelést alátámasztó adatok és magyarázatok

- **A vagyoni helyzet alakulása**

A 16. sz. melléklet 1. és 2. számú mutatóinak alakulásából megállapítható, hogy a befektetett eszközök és forgóeszközök aránya romlott az előző évhez viszonyítva. A keszthelyi vitorlaskikötő 2014. évi eladása javította a bázis évi mutatót.

A 3. és 4. mutatókból megállapítható, hogy tőkeerősségünk jó, a tőke szerkezeti mutató a cég adósságának mértékére is utal.

A mutató hosszú távú alakulását az alábbi grafikon szemlélteti:





Ezt a kedvező megállapítást erősíti meg a tőkeellátottsági mutató alakulása is, hiszen a befektetett eszközök és készletek 80,0 %-át saját forrásból fedezzük.

A tárgyi eszközök megújítási mértéke az előző évi 31,4 %-a.

- **Pénzügyi helyzet mutatói**

Bruttó pénzügyi helyzet mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	2014. év	2015.év	Index (%)
Mérleg szerinti eredmény	55.965	26.021	18.839	20.804	4.732	26.764	565,60
+ értéksökkenési leírás	185.975	196.027	216.127	217.728	241.606	249.077	103,10
Összesen:	241.940	222.048	234.966	238.532	246.338	275.841	111,98

Cash flow mutató

A 18. sz. mellékletben indirekt módszerrel levezetett cash flow kimutatásból látható, hogy a befektetési tevékenység során mutatkozó pénzeszköz növekedést a Társaság, nagyrészt a pénzügyi cash flowjának növekedéséből fedezte.

A Társaság likviditási mutatói jól szemléltetik a pénzügyi helyzetét.

A kiemelt mutatók alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Eladósodottság foka: 15,06 %

Ez a mutató a vállalat megítélésében fontos szerepet játszik. Azt mutatja, hogy a társaság eszközállománya milyen mértékben van terhelve kötelezettség vállalással. Kedvező, ha a mutató mértéke minél kisebb és csökkenő tendenciát mutat, az eladósodottság foka a bázishoz viszonyítva 5,4 %-kal nőtt.

Készpénz likviditási mutató: 6,65 %

A gyorsráta mutató a pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. A vállalat számára kedvező, ha ez az arány egyre növekvő, ami az azonnali fizetőképesség javulását jelzi. A mutatószám jelentősen romlott az előző évhez viszonyítva az igénybe vett folyószámla hitelek miatt.

- **Jövedelmezőségi mutatók**

A 2015. évi eredmény-kimutatás fő számait az alábbi táblázat mutatja:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2014. tény	2015. terv	2015. tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Bevétel	2.669.310	2.664.897	2.579.415	96,64	96,80
Ráfordítás	2.557.704	2.595.311	2.463.329	96,31	94,92
Adózás előtti eredm.	111.606	69.586	116.026	103,96	166,74



A 17. sz. mellékletben részletezett árbevétel, eszköz- és tőkearányos jövedelmezőségi mutatók adózás előtti eredmény bázishoz viszonyított növekedése mellett 100,0 és 102,3 %-ra alakultak.

Az élőmunka termelékenység mutatója 4,9 %-kal nőtt az árbevétel 5,2 %-os növekedése mellett.

A saját tőke növekedési mutatója az előző időszakhoz mérve érzékelteti a saját tőke nagyságában történt változást (101,8 %). Kedvező a mutató, ha az értéke 1-nél nagyobb, hiszen az 1-nél kisebb mutató tőkevesztésre utal.

A Hajózás az 1990. január 1-i Kft-vé alakulása óta mindig saját tőkenövekedést ért el a jegyzett tőke nélkül is.

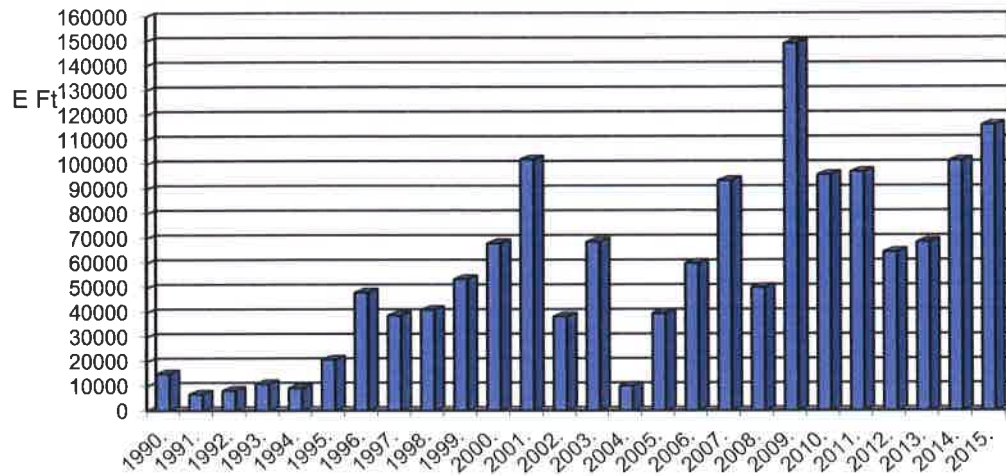
A Társaság költségszerkezetének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2013. év		2014. év		2015. év	
	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %
Nettó árbevétel	2 098 342	93,72	2 240 678	80,74	2 378 690	92,28
Saját termelésű készl. állományvált.	3 862	0,17	-2 974	-0,11	1 922	0,08
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	73 463	3,28	110 715	3,99	163 201	6,33
Bruttó bevétel (termelési érték)	2 175 667	97,17	2 348 417	84,62	2 543 813	98,69
Egyéb árbevétel	63 394	2,83	426 812	15,38	33 828	1,31
Összes bevétel	2 239 061	100,00	2 775 231	100,00	2 577 641	100,00
Anyagköltség	406 836	18,17	469 219	16,91	460 195	17,85
Igénybevett szolgáltatások értéke	223 608	9,99	250 473	9,03	289 151	11,22
Egyéb szolgáltatások értéke	56 330	2,52	86 328	3,11	81 019	3,14
Eladott áruk beszerzési értéke	25 750	1,15	21 237	0,77	31 438	1,22
Eladott (közvetített) szolg. értéke	85 062	3,80	60 452	2,18	23 410	0,91
Anyagjellegű ráfordítások összesen	797 586	35,62	887 709	31,99	885 213	34,34
Béreköltség	740 031	33,05	793 776	28,60	829 474	32,18
Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 943	4,51	89 564	3,23	105 491	4,09
Bérjárulékok	211 849	9,46	227 479	8,20	245 134	9,51
Személyi jellegű ráfordítások össz.	1 052 823	47,02	1 110 819	40,03	1 180 099	45,78
Értékcsökkenési leírás	217 728	9,72	241 606	8,71	249 077	9,66
Egyéb ráfordítások	76 241	3,42	395 829	14,26	137 267	5,33
Összes költség és ráfordítás	2 144 754	95,79	2 635 963	94,98	2 451 656	95,11

A Társaság a tervezett adózás előtti eredményét 2015. évben 166,7 %-ra teljesítette.

A Társaság adózás előtti eredményének időbeni alakulását a következő grafikon szemlélteti. A Balatoni Hajózás a tervezett adózás előtti eredménytervét több mint 1,5-szörösére teljesítette.



Siófok, 2016. március 31.


Kollár József
vezérigazgató



Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2015. 12. 31.

(Adatok: E Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés				Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélküli átadás	Egyéb	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	77 651	4 058		0	166	225		660			80 658
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
– vagyoni értékű jogok	68 167	3 284			97			159			71 195
– szellemi termékek	8 749	774			69						9 454
– üzleti vagy cégtértek											
– immateriális javakra adott előlegek											
– immat. javak átvezetési számlája	735					225		501			9
Tárgyi eszközök	8 421 265	715 235		0	11 146	231 675	1 275	39 494	0	0	8 852 910
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	5 570 792	132 868					1 275	11 668			5 690 717
– műszaki berend. gép, jármű	1 959 795	12 141			7 369						1 964 567
– egyéb gépek, berend., jármű	738 947	80 874			3 753			11 756			804 312
– egyéb állatok											
– beruházások	151 731	489 352			24	231 675		16 070			393 314
– beruházásokra adott előlegek											0

Siófok, 2016. március 31.



Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2015. 12. 31.

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekv.	Csökkenés		Tervezett écs. 100 E Ft alatti	Terven felüli écs.		tervezett	értékcsökkenés terven felül	
							elszámolása	visszalírása			
Immateriális javak	22 542	4 164	0	324	26 382	3 476	688			5 853	
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
– vagyoni értékű jogok	17 257	3 314	-1 001	255	19 315	2 626	688			4 164	
– szellemi termékek	5 285	850	1 001	69	7 067	850				1 689	
– üzleti vagy cégérték											
– immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	2 263 080	244 913	0	17 165	2 490 828	216 128	28 785	11 668		278 665	11 668
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 041 202	93 999		1 276	1 133 925	93 999		11 668		82 065	11 668
– műszaki berend. gép, jármű	657 211	86 708		415	743 504	86 708				125 023	
– egyéb gépek, berend. jármű	564 667	64 206		15 474	613 399	35 421	28 785			71 577	
– egyéb állatok					0						
– beruházások					0						
– beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2016. március 31.



Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2015.12.31

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés			Átsorolás			Záró állomány	
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélk átadás	Egyéb	Növekedés	Csökkenés		
Immateriális javak												
– alapítás, átszerv. aktivált értéke												
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke												
– vagyoni értékű jogok												
– szellemi termékek												
– üzleti vagy cégérték												
– immateriális javakra adott előlegek												
Tárgyi eszközök	5 729	0						0				5 729
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 308											2 308
– műszaki berend. gép, jármű												
– egyéb gépek, berend, jármű	3 421											3 421
– beruházások												
– beruházásokra adott előlegek												

Siófok, 2016. március 31.



Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz értékcsökkenésének alakulása 2015.12.31

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi			TA tv. szerint elismert értékcsökkenés		
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekedések	Csökkenés		Tervezett éves. lineáris	100 E Ft alatti	Tervezett felüli és. visszairása	elszámolása	tervezett	terven felül
Immateriális javak											
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
– vagyoni értékű jogok											
– szellemi termékek											
– üzleti vagy cégérték											
– immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	4 707	263		0	4 970	254	9			79	
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 388	217			1 605	217				32	
– műszaki berend. gép, jármű											
– egyéb gépek, berend. jármű	3 319	46			3 365	37	9			47	
– beruházások											
– beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2016. március 31.

**Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2015.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Befektetés bekerülési nyitó érték	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökken.	visszair.		
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban								
Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban								
Egyéb tartós részesedés								
Tartósan adott kölcson egyéb rész. viszonyban álló váll.								
Egyéb tartósan adott kölcson	540	1 049	461				461	588
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
Összesen	540	1 049	461		0		461	588

Siófok, 2016. március 31.



Készletek alakulása 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerzés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékesítés	Egyéb csökkenés	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	59 824	193 193			178 198	2 843	9		71 967
Cserékötéles alkatrészek	29 554	8 171			7 275				30 450
Fődarabok	7 376	6 964			8 154				6 186
Üzem- és fűtőanyagok	33 284	227 767			223 382	7 624	228		29 817
Anyagi eszközök	1 996	5 511	300	74	5 416				2 465
Egyéb anyagok	2 760	114 294		135	108 567	4 711	302		3 609
Anyagok összesen	134 794	555 900	300	209	530 992	15 178	539	0	144 494
Befezetlen termelés	888			2 810	888				2 810
Késztermékek	1 635								1 635
Kereskedelmi áruk	2 000	15 854			32	15 558	22	567	1 675
Reklámárú	162	49				75		7	129
Betétfias göngyöleg	448	617		6		627			444
Közvetített szolgáltatás									0
Áruk összesen	2 610	16 520		6	32	16 260	22	574	2 248
Készletre adott előleg	225				225				0
Összesen	140 152	572 420	300	3 025	532 137	31 438	561	574	151 187

-71 503

459 746

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen

Siófok, 2016. március 31.



Vevőkövetelések 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökk.	visszaír.		
1. Fordulónapi könyv szerinti								
érték	44 317	43 999	15 544	2 732	935	1 381	15 960	28 039
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	32 213	10 553					0	10 553
12. határidőn túli követelés	12 104	33 446	15 544	2 732	935	1 381	15 960	17 486
1 - 30 napos fiz. késed.	4 713	9 416	1 042				1 042	8 374
31 - 60 napos fiz. késed.	-848	2 961	1 235	915			2 150	811
61 - 90 napos fiz. késed.	317	224	40				40	184
91 - 180 napos fiz. késed.	1 226	2 623	1 097	1 220			2 317	306
181 - 360 napos fiz. késed.	-3 015	4 891	6 090	597			6 687	-1 796
360 napon túli fiz. kés.	9 711	13 331	6 040		935	1 381	3 724	9 607
12-ből kétes követelések	0	15 960	15 544	2 732	935	1 381	15 960	0
2. Mérlegben nem szereplő								
követelések	1 050							1 050
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések	1 050							1 050

Siófok, 2016. március 31.



Az egyéb követelések tartalmának részletezése 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökken.	visszair.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	2 620	2 048					2 048	
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	66	1 204	969			969	235	
Visszatérítendő adók	2 833	134 212					134 212	
Ebből: helyi adó - IPA	133						0	
társasági adó	821						0	
jövedéki adó	1 752	66 259					66 259	
ÁFA		67 133					67 133	
innovációs járulék							0	
szakképzési hozzájár.							0	
egyéb követelés	127	820					820	
Visszatérítendő TB ellátás	1 056	546					546	
Igényelt, de még nem teljesített állami támogatások	267	312					312	
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	393	301					301	
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás	1 489	6 657					6 657	
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	5 538	3 405					3 405	
Pénzforgalmi ÁFA	209	1 548					1 548	
Adott előleg	5 485	15 657					15 657	
Biztosítóval kapcsolatos követelés	2 838	3 193					3 193	
Különféle egyéb követelések	787	1 562					1 562	
Összesen	23 581	170 645	969	0	0	0	169 676	
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések								
Összesen	0	0					0	

Siófok, 2016. március 31.



Aktív időbeli elhatárolások részletezése 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	8 842	1 615
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	8 842	1 615
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	3 793	2 071
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	3 793	2 071
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamvesztésének elhatárolása		
Összesen	12 635	3 686

Siófok, 2016. március 31.



A BH Zrt. kibocsátott törzsrészeinek bemutatása 2015.12.31.

Önkormányzat	Jegyzett tőke 2015. 12. 31.		Összevont részvények sorozatszámja	Összevont részvények db száma
	E Ft	db		
Alsóörs	61 160	3 058	A168023-169364, A176110-177825	2
Badacsonytomaj	34 560	1 728	A183004-184731	1
Balatonakali	40 900	2 045	A172947-173844, A184732-185878	2
Balatonalmádi	118 620	5 931	A146453-150943, A185879-187318	2
Balatonboglár	307 060	15 353	A123109-129839, A187319-195940	2
Balatonföldvár	225 100	11 255	A141518-146452, A195941-202260	2
Balatonfüred	368 660	18 433	A115025-123108, A202261-212609	2
Balatongyörök	40 900	2 045	A173845-174742, A212610-213756	2
Balatonkenese	81 980	4 099	A166226-168022, A213757-214044 A214045-214332, A214333-216058	4
Balatonlelle	184 780	9 239	A150944-154991, A216059-221249	2
Balatonmáriafürdő	20 820	1 041	A174743-175197, A221250-221835	2
Balatonszemes	13 000	650	A221836-222485	1
Balatonudvari	820	41	A175653-175693	1
Balatonvilágos	0	0		0
Csopak	2 840	142	A170707-172048	1
Fonyód	152 720	7 636	A129840-136127, A229795-231142	2
Keszthely	491 820	24 591	A104246-115024, A231143-244954	2
Révfülpö	26 840	1 342	A169365-170706	1
Siófok	1 811 940	90 597	A154992-159039, A086282-104245, A159540-163087, A176108, A176109, A177826-183003, A246671-280835, A286000-291190, A227027-227612, A222486-223134, A223135-227026, A170849-172048, A228079-229794 A175694-176107, A280836-284852 A244955-246670, A136128-141517 A175198-175652, A227613-228078	18
Szántód	62 760	3 138	A163088-166225	1
Szigliget	40 900	2 045	A172049-172946, A284853-285999	2
Tihany	10 000	500	A159040-159539	1
Önkormányzatok összesen	4 098 180	204 909		53

Siófok, 2016. március 31.



**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratási idő szerinti
részletezése
2015.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Mérlegképez	egy éven belüli	egy év és öt év között	öt éven túli	egy éven túli
	a	b	c	b + c
Beruházási és fejlesztési hitelek	108 443	204 443		204 443
Egyéb hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvénykibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	42 000	84 000		84 000
Összesen:	150 443	288 443		288 443

Siófok, 2016. március 31.



Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	2 317	1 007
Társadalombiztosítással, magánnyugdíjpénztárral szembeni kötelezettség	13 168	16 442
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	5 999	7 508
· Nyugdíjbiztosítási járulék	7 169	8 934
· Magánnyugdíjpénztári tagdíj	83 165	65 151
Adófizetési kötelezettség		676
Ebből: · Társasági adó, különadó	13 700	17 863
· SZJA és különadó	15 831	30 007
· Szociális hozzájárulási adó	908	540
· Szakképzési hozzájárulás	3 149	3 251
· Rehabilitációs hozzájárulás	5 283	10 580
· Egészségügyi hozzájárulás		
· Vízkészletli járulék	118	267
· Innovációs járulék		
· Egyéb befizetési kötelezettség	43 611	
· ÁFA		1 232
· IPA	565	553
· Helyi adó - IFA		182
· Cégauto adó		
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség	50 000	30 000
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség	209 854	221 724
Vitorlaskikötői bérlők előre fizetése		
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák fizetendő ÁFÁ-ja	1 448	650
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás	31	1 483
Vevők által fizetett kaució	67 920	44 481
Különféle egyéb kötelezettségek	427 903	380 938
Egyéb kötelezettség összesen		

Siófok, 2016. március 31.

**A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2015.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	78 266	52 449
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	78 266	52 449
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	42 100	35 211
- 10 éves vitorlášhajó tárolási és kiemelési díj		
- ingatlan bérleti díj	32 022	15 878
- reklámhordozók bérleti díja	2 428	308
- mederhasználat	1 716	1 052
• Késedelmi kamat elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 202	120 916
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	90 769	120 655
• Fizetendő kamatok elhatárolása	433	261
Halasztott bevételek	331 017	365 990
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	328 706	363 679
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	2 847	2 767
- Balatonlelle vitorlášikötő	2 195	2 015
- Badacsony kikötő térburkolás	4 643	4 550
- Balatonakali móló térburkolás	795	774
- Balatonmária K-i móló térburkolása	3 010	2 950
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	10 854	10 246
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	930	908
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	1 179	1 100
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	1 620	1 495
- Révfülöp kikötő térburkolása	1 979	1 877
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	4 316	4 116
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	437	429
- Balatonszemes vitorlášikötő fejlesztés	72 954	70 576
- Balatonszemes pénztárépület építése	232	227
- Szántód kikötő parkosítás	1 724	1 687
- Csopak kikötő térburkolás	1 568	1 505
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemesvit.kik. elválasztó kerítés	2 604	2 545
- B.boglárvit.kik. klubépület	2 327	2 283
- B.boglárvit.kik. parkoló, gk. út	495	473
- B.boglárvit.kik. fejlesztés	78 816	75 780
- Szigliget ms. beszerzés, építés	2 744	2 632
- II. kompátkelő	50 750	50 750
-Siófok K-i móló "Béke jószágos angyala" szobor elh.	9 754	9 580
-SKIK pénztárgép támogatás + NAV	657	421
- Élmeny, kaland, gyorsaság	69 026	87 948
- B.füred Város Önkormányzata		565
- Közösségi közlekedés fejl. a Balaton térségében		23 230
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása	2 311	2 311
Összesen	500 485	539 355

**Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása
2015.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Bázis	Tény	Index %
Rendkívüli bevételek			
Társaságba bevitt eszközök létesítő okiratban meghatározott értéke			
Visszavásárolt saját részvény, saját üzletrész bevonásakor a névérték			
Tartozásátvállalás során - ellentételezés nélkül - átvállalt kötelezettség összege			
Térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke	323	74	
Ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszközök piaci értéke			
Hitelező által elengedett kötelezettség értéke			
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás			
Véglegesen átvett (kapott) nem fejlesztési célú pénzeszközök			
Elévült kötelezettség összege			
Egyéb rendkívüli bevétel	10		
Összesen	333	74	
Rendkívüli ráfordítások			
Társaságba bevitt eszközök nyilvántartás szerinti értéke			
Visszavásárolt saját részvény, saját üzletrész bevonásakor a nyilvántartás szerinti érték			
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke			
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értéke			
Elengedett követelés könyv szerinti értéke			
Véglegesen fejlesztési célra adott támogatás			
Véglegesen nem fejlesztési célra átadott pénzeszközök	920	1 830	198,9
Összesen	920	1 830	198,9

Siófok, 2016. március 31.



Mérleg szerinti eredmény levezetése 2015. 12. 31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	116 026
Adóalapot csökkentő tételek összesen	398 644
Ebből:	
- Az előző évek veszteségéből leírt összeg	24 371
- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása	
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor számított nyilvántartási érték	312 458
- Fejlesztési tartalék	58 013
- Az előző években ráfordításként elszámolt értékvesztés felhasználásra jutó összege	
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, térítés nélkül átvett eszköz	
- Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	2 848
- Korábban munkanélküli foglalkoztatás esetén és továbbfoglalkoztatott szakmunkástanulók után befizetett TB	86
- Korábban értékvesztéssel elszámolt behajthatatlan követelés, visszaírt értékvesztés, értékvesztéssel csökkentett követelésre befolyt összeg	804
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi bevételként vagy adóévi költség, ráfordítás csökkentéseként elszámolt összeg, előző években adóalapot növelő bírság elengedett bevételként elszámolt összege	
- Egyéb csökkentő jogcímek	64
- Adomány összege	
Adóalapot növelő tételek összesen	306 990
Ebből:	
- Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	19 365
- A számviteli törvény alapján elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, illetve a tárgyi eszközök, immateriális javak nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	277 016
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, árbevétel csökkentésként elszámolt összeg	2 352
- Nem a vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	140
- Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	5 025
- Elengedett követelés leírt összege	360
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	2 732
- Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	
Adóalap összesen	24 372
Adókedvezmény	1 188
Fizetendő társasági adó	1 249
Adózott eredmény	114 777
Fizetendő osztalék	30 000
Mérleg szerinti eredmény	84 777

Siófok, 2016. március 31.



**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2015.12.31.**

Megnevezés	Létszám (fő)	Üzleti év járandósága	Folyósított előlegek	Nyújtott kölcsönök
Üzletvezetés	1	19 950		
Igazgatóság	4	2 769		
Felügyelő Bizottság	6	4 122		
Könyvvizsgálat				
ÖSSZESEN:	11	26 841	0	0

Siófok, 2016. március 31.



Munkavállalókkal kapcsolatos információk 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Állománycsoport	Bázisév átl. stat. állományi létszám	Tárgyév átl. stat. állományi létszám	Index %	Bázisév elszámoltbérktg.-e	Tárgyév elszámoltbérktg.-e	Index %	Bázisév személyi jellegű kifizetés	Tárgyév személyi jellegű kifizetés	Index %	Bázisév személyijell. ráfordítás összesen	Tárgyév személyijell. ráfordítás összesen	Index %
Főállású teljes munkaidőben alkalmazásban álló												
Fizikai hajós	103	102	99,0	254 550	267 133	104,9	23 830	26 915	112,9	278 380	294 048	105,6
Fizikai nem hajós	113	113	100,0	270 504	274 801	101,6	21 636	25 181	116,4	292 140	299 982	102,7
Szellemi	43	48	111,6	197 861	221 447	111,9	16 610	20 862	125,6	214 471	242 309	113,0
Főállású TM összesen	259	263	101,5	722 915	763 381	105,6	62 076	72 958	117,5	784 991	836 339	106,5
Főállású nem teljes munkaidőben alk. álló												
Fizikai nem hajós	23	21	91,3	44 387	40 983	92,3	3 547	4 059	114,4	47 934	45 042	94,0
Szellemi	3	4	133,3	11 801	11 015	93,3	654	739	113,0	12 455	11 754	94,4
Főállású nem TM összesen	26	25	96,2	56 188	51 998	92,5	4 201	4 798	114,2	60 389	56 796	94,1
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók												
Mindösszesen	285	288	101,1	793 776	829 474	104,5	69 233	80 376	116,1	863 009	909 850	105,4



Eszközök és források összetételének alakulása 2015.12.31.

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	6 213 834	94,4	6 416 946	94,1
Forgóeszközök	357 516	5,4	397 988	5,8
Aktív időbeli elhatárolás	12 635	0,2	3 686	0,1
Összesen	6 583 985	100,0	6 818 620	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	6 213 834	94,6	6 416 946	94,2
Forgóeszközök	357 516	5,4	397 988	5,8
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	6 571 350	100,0	6 814 934	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 143 179	78,1	5 233 274	76,7
Céltartalékok		0,0	19 365	0,3
Kötelezettségek	940 321	14,3	1 026 626	15,1
Passzív időbeli elhatárolás	500 485	7,6	539 355	7,9
Összesen	6 583 985	100,0	6 818 620	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 143 179	84,5	5 233 274	83,6
Kötelezettség	940 321	15,5	1 026 626	16,4
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	6 083 500	100,0	6 259 900	100,0



Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok 2015.12.31.

Mutatószám megnevezése	Számítás módja	Mutató mértéke		Index %
		Előző év	Tárgy év	
Tőkeerősségi mutató	% <u>Saját tőke</u> Források összesen	78,12	76,75	98,2
Tőke ellátottsági mutató	% <u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.+készl.	80,95	79,68	98,4
Befektetett eszközök fedezete	% <u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.értéke	82,77	81,55	98,5
Tárgyi eszközök használati foka	% <u>Tárgyi eszk.nettó ért.</u> Tárgyi eszk.bruttó ért.	73,13	71,74	98,1
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	% <u>Tárgyév során aktiv.érték</u> T.eszk.záró bruttó érték	8,29	2,6	31,4
Beruházások fedezete	% <u>Beruh.tárgyév iráförd.</u> Tárgyévi écs. leírás	148,49	199,8	134,6
Készletek fordulatszáma	<u>Értékesítés nettó árbev.</u> Készl.kronológikusátl.	16,01	16,33	102,0
Készletek forgási sebessége	nap <u>360</u> fordulatszám	22,49	22,04	98,0
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató	% <u>Hosszú lejár.köt.</u> Rövid lejár. köt.	26,21	39,08	149,1
Eladósodottság foka	% <u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	14,29	15,06	105,4
Készpénz likviditási mutató	% <u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. köt.	20,12	6,65	33,1
Likviditási gyorsráta	% <u>Forgóeszk. - Készlet</u> Rövid lejár.köt.	29,18	33,43	114,6
Likviditási ráta	% <u>Forgóeszközök</u> Rövid lejár.köt.	47,99	53,92	112,4
Árbevétel arányos jövedelm.mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Ért.nettóárbev.+e.bev.+ +pü.m.bev.+rendkiv.bev.	4,19	4,81	114,8
Eszközarányos jövedelm. mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Mérll. eszközeinek főössz.	1,70	1,70	100,0
Tőkearányos jövedelm. mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	2,17	2,22	102,3
Élőmunka termelékenység	E Ft <u>Nettó árbevétel</u> Átl.állományi létszám	7868	8257	104,9
Tőke megtérülés	% <u>Adózott eredmény</u> Jegyzett tőke	2,70	2,80	103,7
Saját tőke növekedési mutató	% <u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	125,50	127,70	101,8



18. számú melléklet

Cash flow kimutatás 2015.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2014. év Tény	2014. év Tény
Adózás előtti eredmény	113 632	116 026
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	241 606	249 077
± elszámolt értékvesztés	3 455	22 919
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	66 357	1 123
+ szállítói kötelezettség növekedése		23 486
- szállítói kötelezettség csökkenése	9 663	
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	67 723	691
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése		
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése	71 822	47 544
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése		
- vevőkövetelések növekedése	1 103	
+ vevőkövetelések csökkenése		16 278
- készletek növekedése	11 275	11 035
+ készletek csökkenése		
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése	55 236	146 095
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése		
- aktív időbeli elhatárolások növekedése	669	
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése		8 949
- fizetett adó (nyereség után)		1 249
- fizetett (fizetendő) osztalék	50 000	30 000
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek	2 333	74
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások		
Működési cash flow (I.)	301 602	295 394
- befektetett eszközök beszerzése	322 736	493 667
+ befektetett eszközök eladása	395 730	8 136
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	72 994	-485 531
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel	1 712 118	1 347 194
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		
+ véglegesen kapott pénzeszköz		
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	1 960 638	1 255 315
- hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	442	292
- a véglegesen átadott pénzeszköz		1 830
± alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
Pénzügyi műv.-ből származó cash flow (III.)	-248 962	89 757
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	125 634	-100 380



**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**ÜZLETI JELENTÉS
A 2015. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Siófok, 2016. március 31.



Tartalomjegyzék

I. ...A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁNAK FŐBB ESEMÉNYEI, A LEGFONTOSABB CÉLKITŰZÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA.....	55
II. A TÁRSASÁG EGYES ÜZLETÁGAINAK VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETE, ÁRBEVÉTELENEK ALAKULÁSA.....	60
1. Személyhajózási üzletág.....	60
2. Komp üzletág.....	68
3. Vitorlás kikötői üzletág.....	70
4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak.....	72
5. Ipari és építőipari üzletág.....	73
6. Belkereskedelmi tevékenység.....	74
7. Egyéb belföldi értékesítés.....	77
8. Egyéb bevételek.....	77
9. Pénzügyi műveletek bevétele.....	77
III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA.....	78
1. Anyagjellegű ráfordítások.....	78
2. Személyi jellegű ráfordítások.....	82
3. Értécsökkenési leírás.....	82
4. Egyéb ráfordítások.....	82
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	82
IV. FENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG.....	83
V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA.....	84
VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS.....	87
VII. ÖSSZEFOGLALÓ.....	91
VIII. KITEKINTÉS.....	92
1. A Társaság 2015. évi üzleti terve.....	92
2. A 2016. év első hónapjainak gazdasági eseményei.....	92
VIII. JAVASLAT A 2015. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRÓL ...	93
A ZRT. 2015. NATURÁLIS MUTATÓINAK ÉS PÉNZÜGYI EREDMÉNYÉNEK ALAKULÁSA.....	94
HELYI ADÓK ALAKULÁSA.....	108
2015. ÉVI PÉNZFORGALOM ALAKULÁSA.....	109
ESZKÖZFENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI.....	111



I. A Társaság gazdálkodásának főbb eseményei, a legfontosabb célkitűzések megvalósítása

1. A Balaton idegenforgalmi régiókereskedelmi szálláshelyein 2015. szeptember végéig 1 millió 322 ezer vendég 4 millió 371 ezer vendégéjszakát töltött el. A Budapest–Közép-Duna-vidék régió után a turisztikai régió továbbra is a második legnépszerűbb úti cél az országban: a magyarországi kereskedelmi szálláshelyek január–szeptemberi vendéglétszámának 16%-át, vendégéjszakáinak több mint az ötödét itt regisztrálták. A Balatonhoz érkezők háromnegyede belföldi vendég volt, az általuk eltöltött vendégéjszakák száma a teljes vendégéjszakaaszám 65%-át adta. A belföldi vendégek átlagosan 3 éjszakára foglaltak szállást.

2015 első kilenc hónapjában a balatoni kereskedelmi szálláshelyeken a vendégszám 4 ezer fővel (3,1%-kal), a vendégéjszakák száma 4 ezerrel (azaz mindössze 0,1%-kal) nőtt az előző év azonos időszakához képest.

A kedvező tendenciát ellensúlyozta ugyanakkor a nyári időszakot jellemző nagyszámú és hosszú meleg, száraz, kánikulai időszak, amely a hajózási szokások átrendeződését is eredményezte. A napközbeni, menetrendi hajóforgalom csökkent, az esti programhajók iránti érdeklődés növekedett. A szolgáltatások árára tekintettel az összetétel hatás változásai az árbevételt kedvezően befolyásolták.

Ennek ismeretében a 2015. évi üzletpolitikai célok az alábbiak szerint teljesültek, alakultak:

- az eredményterv 166,7%-ban teljesült, és a kiugró 2014. évi eredményt is meghaladta.
- elkészült a vállalat középtávú stratégiája (2016-2020), amit a közgyűlés teljes egyetértésben elfogadott,
- elkészült az új szervezeti és működési szabályzat, amelynek eredményeként új szervezeti felépítés és működés került elfogadásra,
- sikerült megőrizni, illetve erősíteni a piaci részesedést a hajózási, és a vitorlásokötői üzletágban,
- a személyhajózás és a komp üzletág árbevétele jelentősen meghaladta a tervet,
- közgyűlési döntés született, és megkezdődött az alsóörsi vitorlásokötő beruházás, építkezés,
- megkezdődött a Siófok katamarán felújítása,
- átszervezésre került az „Élmény, kaland, gyorsaság” nevű pályázat keretében beszerzett 2 db 25 személyes gyorshajó menetrendje, és a gazdaságossági mutatók jelentősen javultak,
- stratégiai partnerségi és együttműködési tárgyalások kezdődtek a régió meghatározó szereplőivel,
- intenzív és elektronikus alapú kommunikáció kezdődött a média, a partnerek, a munkatársak és a bérlők irányába,
- a szálláshely szolgáltatások eredményessége jelentősen javult,
- a vízepítési tevékenység árbevétele jelentősen nőtt a korábbi évekhez képest.



A 2015. évi gazdasági teljesítmény fő számai:

(adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	2014. évi	2015. évi	2015. évi	Index (%)	
	bázis	terv	tény	tervhez	bázishoz
Bevétel	2 777 051	2 664 897	2 579 415	96,8	92,9
Ráfordítás	2 665 445	2 595 311	2 463 389	94,9	92,4
Eredmény	111 606	69 586	116 026	166,7	104,0

2. Társaságunknál az elmúlt évben hatósági munkavédelmi ellenőrzés során (Siófok Központi Telep és Balatonboglár Vitorláskikötőben – munkavédelem) kisebb hiányosságot állapítottak meg, amelyet határidőn belül pótolunk. Belső munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzéseket havi rendszerességgel végeztünk. Az ellenőrzés a 2015. évi feladattervben meghatározottak szerint zajlott, melynek során a munkavállalók alkoholszintjét is mértük. A feltárt hibákat, és hiányosságokat részben kijavítottuk és azok megszüntetésére javaslatot tettünk. Az MVSZ szerinti oktatásban 2015.04.30-ig az összes munkavállalónk részesült. Társaságunknál 3 db munkabaleset történt, melyből a kettőt elismertünk, egy fő pedig 2 napon belül meggyógyult, és felvette a munkát. A kettő súlyosabb sérült kőműves és egy hajós kolléga 317-37 nap után csak a hajós kolléga vehette fel a munkát ismét, A 2015. végén elvégzett külső audit megállapításainak javítására akciótervet készítettünk.

A Társaság baleseti helyzetét a következő adatsor szemlélteti:

Év	Balesetek		Kiesett napok száma
	száma	jellege	
2000.	3	foglalkozási	41
2001.	2	foglalkozási	84
2002.	1	foglalkozási	23
2003.	5+2	foglalkozási+úti	137+333
2004.	5	foglalkozási	46+137
2005.	4+1	foglalkozási+úti	156+92
2006.	6	foglalkozási	234
2007.	3+1	foglalkozási+úti	46+137
2008.	4+2	foglalkozási+úti	93+196
2009.	1	foglalkozási	58
2010.	2	foglalkozási	94
2011.	2	foglalkozási+úti	101+44
2012.	1+1	foglalkozási+úti	9+126
2013.	2	foglalkozási	6
2014.	2	foglalkozási	7+58
2015.	3	foglalkozási	317+16+37



Munkavédelemmel kapcsolatos események:

- Társaságunknál elkészült a veszélyes anyagok kockázatértékelése és becslése. A veszélyes anyag felhasználását próbáljuk kevésbé veszélyes anyagokkal kiváltani az egészség megóvása miatt.
- Társaságunknál probléma a homokszórási technológia, ami a környezetre és az egészségre is veszélyes. Az alternatív megoldás fejlesztése már folyamatban van, korszerűbb egészségvédelmi és környezetvédelmi szempontból is. k Beszerzésre került egy porleválasztó elszívó, ami ideiglenesen megoldja a homokszórási technológia problémáit. Vizes felületkezelési technológia megfelelő lenne, mint környezetvédelmi és egészségügyi szempontból is. Sajnos minőségi kifogások vannak a technológiával szemben, de mérlegelni kell a többi problémával szemben.
- Az előírt egyéni védőeszközöket (EVE), a védőruhákat és egyéb munkavédelmi felszereléseket az összes munkafolyamatra vonatkozóan biztosítani tudtuk a legtöbb munkavállaló számára. A kisebb hiányosságokat folyamatosan pótoltuk. A sólyatéri homokszórási technológiánál a védőruha és a fejkámsza használata okoz problémát. 2015-évből elkészült az új EVE- Szabályzat a szükséges frissítésekkel együtt.
- Folyamatosan figyelemmel kell kísérni a munkavédelmi szabályok betartását, és ezek megszegését a mulasztás gyakoriságának és súlyának figyelembevételével, súlyos szankciókat kell alkalmazni (mind a beosztott, mind a munkát elrendelő vezető mulasztását vizsgálva). Szigorítani kell a munkavégzés szabályainak, technológiai fegyelmeinek betartatását. A munkavezető feladata, hogy a hegesztési, sólyatéri munkafolyamatok és hajóátépítési folyamatok ellenőrzött területek legyenek.

Tűzvédelemmel kapcsolatos események:

- A havonta elvégzett ellenőrzések során megállapításra került, hogy a tűzvédelmi és tűzoltó eszközök megfelelő állapotban rendelkezésre álltak. Ezen állapot fenntartása alapfeladat, ezért a rendszeres felülvizsgálat minden munkaterületen kötelező.
- A hajós és műhelyes munkavállalók rendelkeztek érvényes tűzvédelmi szakvizsga bizonyítvánnyal. A frissen felvett szakvizsgát igénylő munkavállalóknál, annak pótlásáról az előírásoknak megfelelő módon gondoskodtunk.
- Minden munkahelyi vezetőt és munkavállalót tájékoztattunk a Társaság tűzvédelmi szabályzatára vonatkozó módosításokról. 2015. évben frissült a Hotel Móló TVSZ, az egész Hajózásra nézve átdolgozásra kerül, folyamatban van. Az érintett munkahelyi vezető átvette a legújabb változatot. Az új OTSZ 54/2014.(XII.5.) BM. rendelet 2015.03.05-én lépett hatályba, a hozzá tartozó szabályzatok és rendeletek még nem módosultak, ezért a változások később lesznek elérhetők. A meglévő 2013 évi TVSZ az BM OKF állásfoglalása szerint még érvényes, a kihelyezett tűzveszélyességi besoroló feliratokkal együtt. (A-B-C-D-E).
- 2013 szeptemberében változott a nem dohányzók védelméről szóló törvény, ennek értelmében a dohányzásra kijelölt helyek és tiltó feliratok megváltoztak. Legkésőbb az új feliratokat 2014. 03. 31-ig lehetett elhelyezni. Ezek felülvizsgálata a munkahelyeken, a közösségi ki- és beszállító helyeken és megállóhelyeken megtörtént. A táblák és figyelmeztetések 2014.03.31-ig kihelyezésre kerültek. 2015 évben ellenőrzésünk volt egy személyhajón utas panaszra. A kivizsgálás szerint a



törvényt és a helyi szabályzásunk megfelelő volt. A kisebb hibát kijavítottuk, büntetés nem volt.

3. A Társaság környezetvédelmi tevékenysége

2015. évben elvégzett feladatok:

- 2015. évtől az illetékes környezetvédelmi hatóság felé történő adatszolgáltatás elektronikus formában kerül kitöltésre és továbbításra, ennek megfelelően az ÁNYK program és ügyfélkapu hozzáférés létrehozásával a 2014. évre vonatkozó adatok is bekerültek az Országos Környezetvédelmi Információs Rendszerbe (OKIR).
- Társaságunk siófoki központi telephelyére és a Hotel Mólóra vonatkozóan keletkezett veszélyes és nem veszélyes hulladékfajták mennyiségéről, valamint az üzemelő kazánok fűtőanyag felhasználása alapján a levegőszennyezés mértékéről éves bejelentési kötelezettségének eleget tett. Fenti dokumentumokat 2015 márciusában megküldtük az illetékes környezetvédelmi hatóságnak.
- Meghosszabbításra kerültek a siófoki központi telephelyen és a Hotel Mólóban működő kazánok engedélyei. Ezen berendezések cseréjét új berendezésre 2016. évben tervezzük.
- A hajókon működő, legalább 3 kg hűtőközeg töltettel rendelkező hűtőkörök szivárgási vizsgálatára vonatkozó kormányrendelet alapján 2014-ig eljáró Országos Monitoring és Képesítő Testület járt el. 2014. május 6. napján hatályba lépett a fluortartalmú üvegházhatású gázokról és a 842/2006/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló Az Európai Parlament és a Tanács 517/2014/EU rendelete, amelyet 2015. január 1-jétől kell közvetlenül alkalmazni valamennyi Uniós tagállamban. A teljesen új alapokra helyezett fluortartalmú üvegházhatású gázokkal kapcsolatos Európai Uniós és nemzetközi szabályozás nyomán életre hívott Nemzeti Klímavédelmi Hatóság (a továbbiakban: Hatóság) a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium szervezetébe integrált, önálló főosztályi besorolással rendelkező szervezeti egység. 2015-től fenti Hatóság informatikai rendszerében található meg a Társaság erre vonatkozó szabályozásába eső klímagépeinek adatai. A 2015-bez új rendszerben megállapított esedékes díjfizetési kötelezettségnek eleget tettünk.

2015-ben rendkívüli esemény nem történt.

4. A Hajózás jövőjét meghatározó 2039/2001. (II.28.) Korm. határozat, valamint az ezt módosító 2219/2001. (VIII.28) Korm. határozat szabályozta a MAHART Balatoni Hajózási Részvénytársaság tulajdonosi szerkezetének átalakítását, a MAHART cégcsoportból történő kiválását. A döntés értelmében apportált balatoni ingatlanok a Társaság tulajdonába kerültek.

Az állami tulajdonban lévő részvénytársaság önkormányzatok részére történő átadásáról hosszabb ideje tárgyalt az állam képviselője az önkormányzatokkal.

Az állam képviselője és a tulajdonos önkormányzatok a megállapodást 2008. október 27. napján írták alá. A megállapodásban foglaltaknak megfelelően 2008. december 8-án megtartott rendkívüli közgyűlés elhatározta 576.000 E Ft nagyságú tőkeemelés végrehajtását 30 napon belül, illetve négy éven belül ennek kétmilliárd forintba való kiegészítéseként tőkejuttatásra vállalt kötelezettséget.

A tőkeemelés teljes összegét a tulajdonosok 2009. január 7. napjáig befizették, a cégbíróság a változást bejegyezte.



A 2012. október 27-ig esedékes tőkeemelés kérdésében a tulajdonosok halasztási kérelemmel fordultak az állami szervekhez, a Kormány határozatban a tőkeemelés végrehajtására 5 év haladékot adott.

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság rendszeres ülésein áttekintette a Hajózás legfontosabb gazdasági kérdéseit, a fejlesztések előkészítését, pénzügyi helyzetét, illetve kontrollt gyakorolt az ügyvezetés tevékenysége felett.

A belső ellenőrzés az FB irányításával átfogóan vizsgálta a legfontosabb üzletágak szabályszerű működését, hatékonyságát.

Az egész év során több NAV és más hatósági ellenőrzés zajlott, ezek közül a legtöbb a gazdálkodás jogszerűségét állapította meg.

2013. évben elkészült az új, a kikötők üzemeltetési költségeinek a kikötőhasználattal arányos megfizetését biztosító Kikötői Díjszabás, melyet később módosítottunk. A díjszabás és a kikötők használatával kapcsolatosan egyes hajózási vállalkozásokkal több per van folyamatban.

2015. évben a komp díjszabásban a jármű díjszabás került átalakításra, itt is fő szempont volt a váltópénz felhasználás optimalizálása. A teher gépjárművek díjai hordképesség helyett össztömeg alapján kerültek meghatározásra. A személygépkocsi, kerékpár viteldíja 30Ft-al emelkedett. A motorkerékpár díja 60Ft-al, a 3,5 tonna feletti tehergépjárművek, valamint a 25 fő feletti autóbuszok díja 260Ft-al csökkent. A díjszabás átalakítása a várt eredményt hozta, ezért a 2016 évben nem terveztük változtatást.

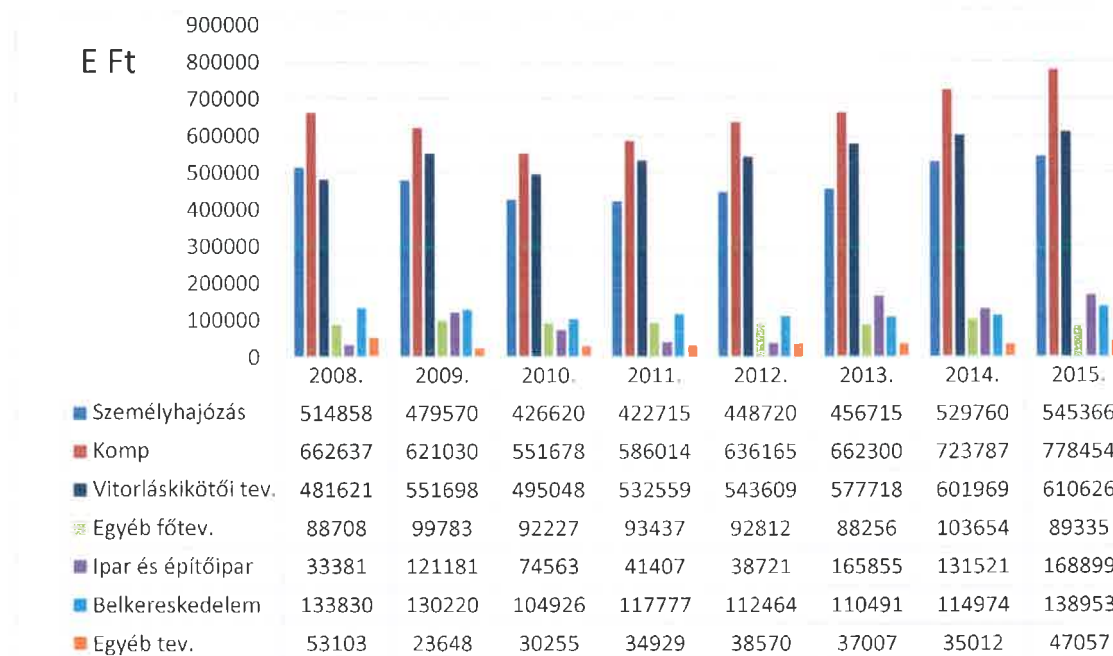
A személyhajó jegyárak a 2015. évben nem változtak.



II. A TÁRSASÁG EGYES ÜZLETÁGAINAK VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETE, ÁRBEVÉTELÉNEK ALAKULÁSA

Az üzleti jelentés II. fejezete részletesen elemzi az egyes üzletágak gazdasági teljesítményeit. A naturális és pénzügyi adatokat az 1. számú melléklet táblázata tartalmazza.

Az egyes üzletágak árbevételét, 2008-2015. közötti változását a következő ábra szemlélteti:

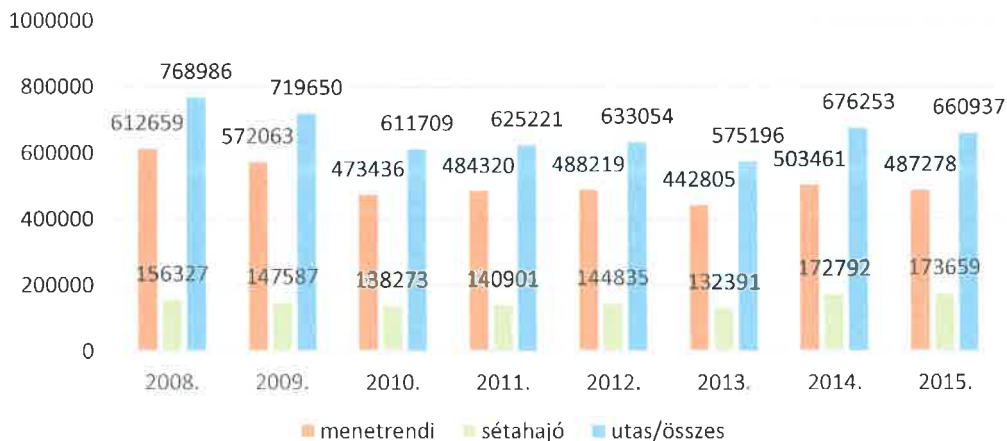


1. Személyhajózási üzletág

A személyhajókon 2015-ben az utasforgalom 2,3 %-kal, kismértékben csökkent az előző évhez képest, míg a tervhez viszonyítva 10,9%-os növekedést értünk el. Ezen belül a menetrendi utasforgalom csökkenése 2014-hez mérten 3,2 %. A sétahajó forgalomé 0,5 %-kal növekedett. A tervhez viszonyítva mind a menetrendi, mind a sétahajó utasforgalomnövekedést mutat, a menetrendi hajózásnál 6,8 %-kal, a sétahajó forgalomnál 24,5 %-kal. A menetrendi csökkenést a meleg, kánikulai időjárással magyarázzuk, mivel ezekben az időszakokban (napközben) a vendégek inkább a strandokon töltötték el az idejüket. A sétahajózásnál az esti időszakban megnövekedett forgalom eredményezett növekedést.

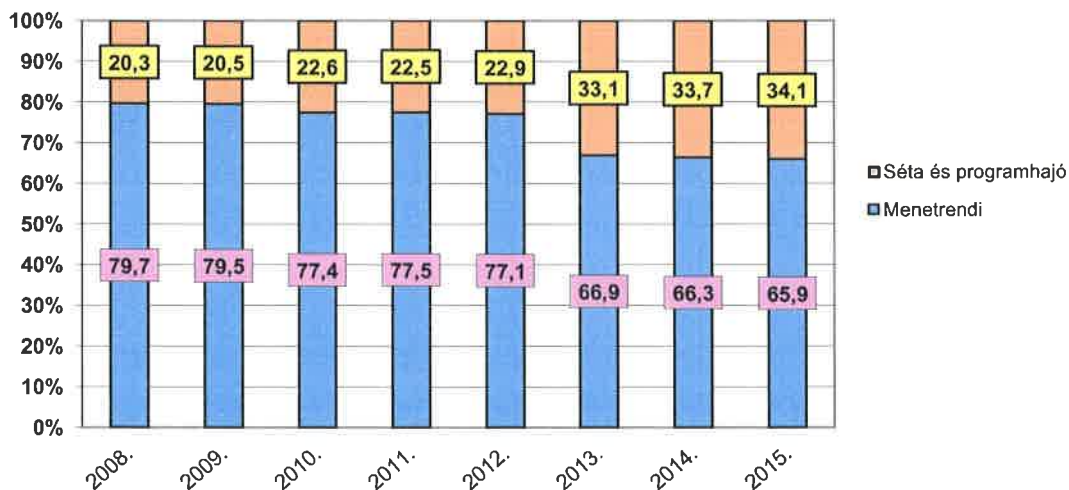
A személyszállítási utas teljesítmények alakulását a következő ábra szemlélteti:

Személyszállítási teljesítmények alakulása 2008-2015



A menetrendszerinti forgalom csekély mértékű csökkenést mutat. A csökkenést a tavaszi, hosszú hétvégék kedvezőtlen időjárása és a nyári kánikulai időjárás (többször is előfordul országos hőségiadó) magyarázza.

Az elszállított utasok arányát az egyes személyhajózási üzletágakban a következő ábra mutatja be:



A Társaság a személyhajózásban a döntő piaci részesedését továbbra is megőrizte. 2015-ben a célként megjelölt (tervhez képest) utasforgalom összesen 10,9%-kal növekedett.

- **A menetrendi forgalom** aránya a tavalyi évhez képest csökkenést mutat (66,3 %-ról, 65,9%-ra). Ezzel szemben a séta- és programhajók aránya növekedést mutatott(33,7 %-ról 34,2 %-ra).

A személyhajózásban a fogyasztói árkiegészítés megvonása miatt 2004-ben 20-23 %-os áremelést kellett végrehajtani, ezt követően az éves áremelkedés 1,1 – 10,0 % között mozgott. 2012-ben az áremelés átlagosan 2,8%-ot tett ki, míg 2013-ban a menetrendi

hajókon átlagosan 8%-os áremelés volt. 2014-2015 évben nem volt áremelés, bevezettük a családi jegyet.

A menetrendi hajózás és a séta-, valamint programhajózás közötti arány évek óta ezen utóbbi javára változik, jelenleg is a $\frac{2}{3}$ -ad – $\frac{1}{3}$ -ad arányt mutatja, ami felveti a menetrendi struktúra megváltoztatásának igényét és lehetőségét, természetesen a megfelelő előkészületet követően.

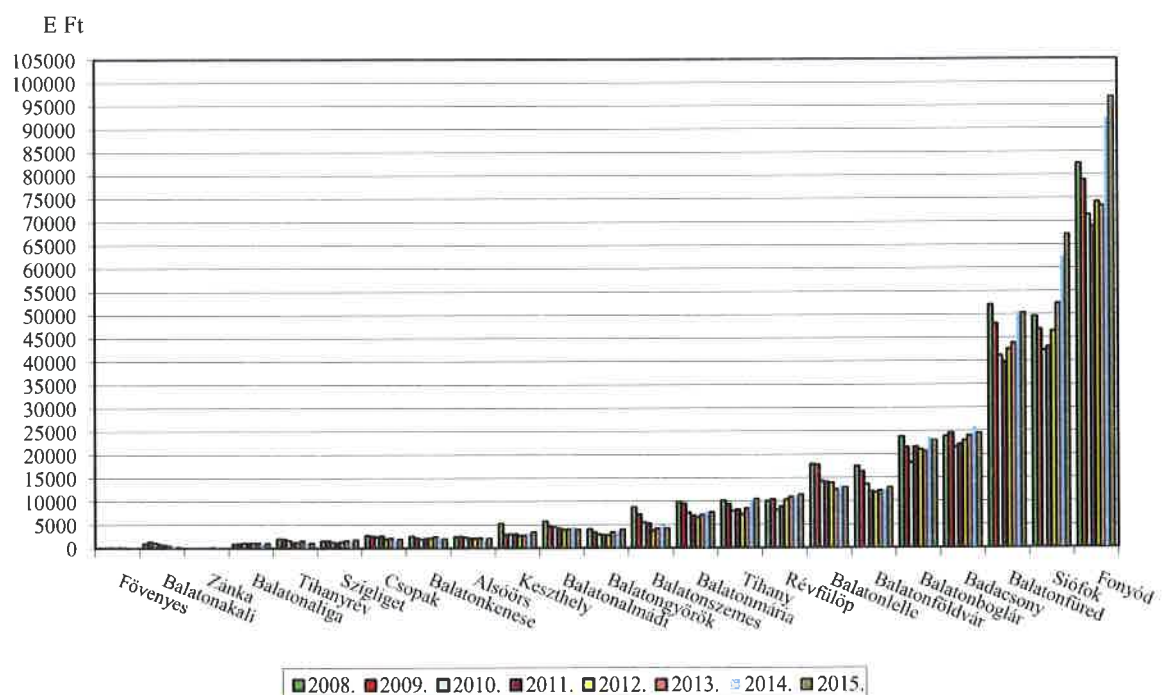
A korábbi utazási kedvezmények megtartása, így a díjmentes utazás a kisgyermek, csoportokat kísérők, a menetkedvezményi egyezségbe tartozók részére, a 25-50 %-os kedvezményezett gyermekek, nyugdíjasok, a Balaton Kiemelt Üdülő Körzethez tartozók, valamint a Balaton-Mix, a Balaton Card és a Hungary Card birtokosai számára adott kedvezmények csak kis mértékben csökkentették a turisták hajózási kedvét. Így az árak megtartása mellett is sikerült a személyhajózás árbevételét a bázis időszakhoz képest 2,9%-kal emelni.

A bevételi mutatók alapján a menetrendi hajózás 1,6 %-kal nagyobb árbevételt ért el az előző évhez képest, tervhez mért mutatója is növekedett 2,4 %-kal

A kikötőnkénti menetrendi árbevétel az előző évhez viszonyítottan majd minden kikötőben stagnálást mutat. A forgalom nagyságát illetően Fonyód, Siófok, Balatonfüred továbbra is őrzi vezető helyét. Kiemelhető Siófok, Balatonfüred, Keszthely kikötők megerősödése, ezekben a kikötőkben sikeresen tudtuk felvenni a versenyt a konkurens hajózási cégekkel szemben. Badacsony, Balatonboglár, Balatonlelle és Balatonföldvár ebben a sorrendben megőrizte nagyforgalmi jellegét.

Továbbra is stabilan alakul az egyik fogadó állomásunk, Tihany forgalma, mely 0,9 %-os növekedést mutat. A kikötő forgalmának növekedése valószínűleg a kikötő és környékének felújításával köthető össze. 2015-ben csak egyes kis kikötők forgalma csökkent, ezek árbevétel csökkenése az összes árbevételhez képest szinte elenyésző mértékű.

A menetrendi bevételek településenkénti alakulása az elmúlt 8 évben az alábbi grafikonon látható:





Az ábra tanúsága szerint a menetrendi forgalom a legtöbb nagy forgalmú kikötőben eltérően alakult.

- A **zenés sétahajók** forgalmánál a terv enyhe növekedéssel számolt úgy, hogy jegyár-emelés nem történt.

A forgalom növekedett, pedig Siófokon a konkurencia is hasonló tevékenységgel jelentkezett, továbbá a meleg nyári időnek köszönhetően megélnéült a kereslet a minőségi, drágábbesti hajózási programok iránt. Az esti hajóprogramok megnövekedett látogatottsága miatt az előző évhez képest a bevétel 25 %-kal lett magasabb és a tervhez képest is 14,5 %-kal növekedett.

A diszkó műsor szolgáltatására évek óta versenyeztetésen történik a kiválasztás. Az előző évek némely kritikáját megfogadva, ezt gondosan végezte el az ágazat, így érdemi panasz a tevékenységgel szemben nem érkezett.

- A **sétahajók** forgalmának 2015. évi tervezésekor a 2014. évi tervhez vártuk az utas szám alakulását, és 5,1 %-os bevétel csökkenéssel számoltunk, áremelésre nem került sor. Ezt az óvatos tervezést a 2014. évi, sok év után kiemelkedően magas utasforgalommal magyarázzuk.

A növekedés mindegyik üzletágban az erősödő beutazó balatoni forgalomnak, illetve a kedvező kellemes esti időjárásnak köszönhető illetve az emelkedő belföldi forgalomnak tudható be. Számításba vettük a konkurencia megerősödését is, több hajót állítottak forgalomba (Kisfaludy ms.-Balatonfüred). A szezon végéig forgalomművelő sétahajójegy akciókat is alkalmaztunk Siófokon, itt ugyanis sorozatos árletörésekkel tevékenykednek a versenytársaink.

A Társaság ebben az évben is élt a különböző forgalomművelő eszközökkel, így pl. kedvezmények települési kártyákra, Hungary Card, Balaton Card stb. Ezek többé-kevésbé sikeresek voltak, kismértékben elősegítették a forgalom élénkülését. Továbbra is meghirdettük a gyermek és diákcsoportoknak szóló akciós hajózási lehetőségeket.

- A **rendezvényhajózás** tervezett árbevétele – vendéglátást is nyújtó rendezvények és hajóbérleti díj bevétele csekély növekedést célzott meg úgy, hogy a hajóbérleti díjak árát a Hajózás nem emelte. A teljesítmények a tervhez 37,5 % növekedést mutatnak. A hajózás, vendéglátás, egyéb kiegészítő programok együttes árbevétele 25.692 E Ft-ot tett ki, ez 35,4 %-os növekedést mutat az előző évhez képest. A növekedés a Balatonon megnövekedett céges rendezvények számának emelkedésével magyarázható, ezért az elért rendezvény-számot és árbevételt elfogadhatónak tartja a Társaság, bizakodóak vagyunk a jövőt illetően a 2016. évi rendezvények előjegyzései alapján. Az rendezvények során 2015-ben 5.990 utast szállítottunk, ez a bázishoz képest 121,8 %.



A rendezvényhajózás tevékenységét az alábbi táblázat foglalja össze:

(adatok: E Ft-ban)

Év	Létszám (fő)	Sétahajózás	Vendéglátás	Egyéb szolgáltatás	Árbevétel összesen
2004.	6 389	16 152	15 451	376	31 979
2005.	9 218	20 418	18 077	407	38 902
2006.	10 548	22 968	25 248	1 062	49 278
2007.	10 187	25 273	28 117	1 393	54 783
2008.	9 955	29 725	28 525	1 190	59 440
2009.	5 605	18 816	19 129	803	38 748
2010.	4 641	13 802	13 063	56	26 921
2011.	7 484	17 699	19 236	1 086	38 021
2012.	4 698	13 120	9 387	157	22 664
2013.	5 036	14 018	9 152	2	23 172
2014.	4 916	11 404	7 286	281	18 971
2015.	5 990	16 422	9 186	84	25 692

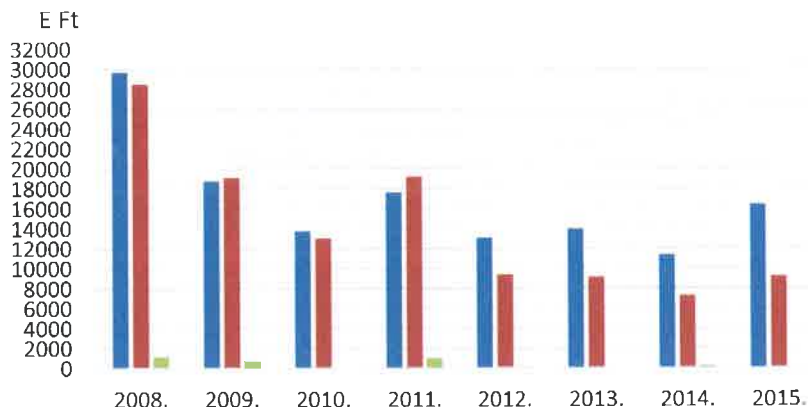
A rendezvények lebonyolításának úszóegységenkénti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

(adatok: %-ban)

Hajó neve	2008.év	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	2014.év	2015.év
Szent Miklós	22,1	31,3	18,1	32,9	14,6	51,0	20,0	41,7
Kelén	27,0	26,6	13,3	23,2	19,1	20,7	16,5	16,2
Helka	3,3	12,5	15,7	4,9	4,5	1,5	7,8	11,3
Szigliget								13,3
Katamaránok	10,7	10,9	9,6	4,9	4,5	5,0	9,6	0,0
Szturnusz	9,0	0,0	10,8	6,1	5,6	1,0	2,0	2,0
Egyéb hajók	27,9	18,7	32,5	28,0	51,7	20,8	44,1	15,5
Összesen:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

A kimutatás azt érzékelteti, hogy a drágább Szt. Miklós és Szigliget hajók iránti kereslet növekedett. 2015-ben nőtt a kereslet a Helka nosztalgia hajóra, a katamaránok iránt viszont csökkent. Kiemelhető, hogy a Szt. Miklós hajó iránti kereslet megduplázódott.

A rendezvényhajózás árbevétele a következők szerint alakult:



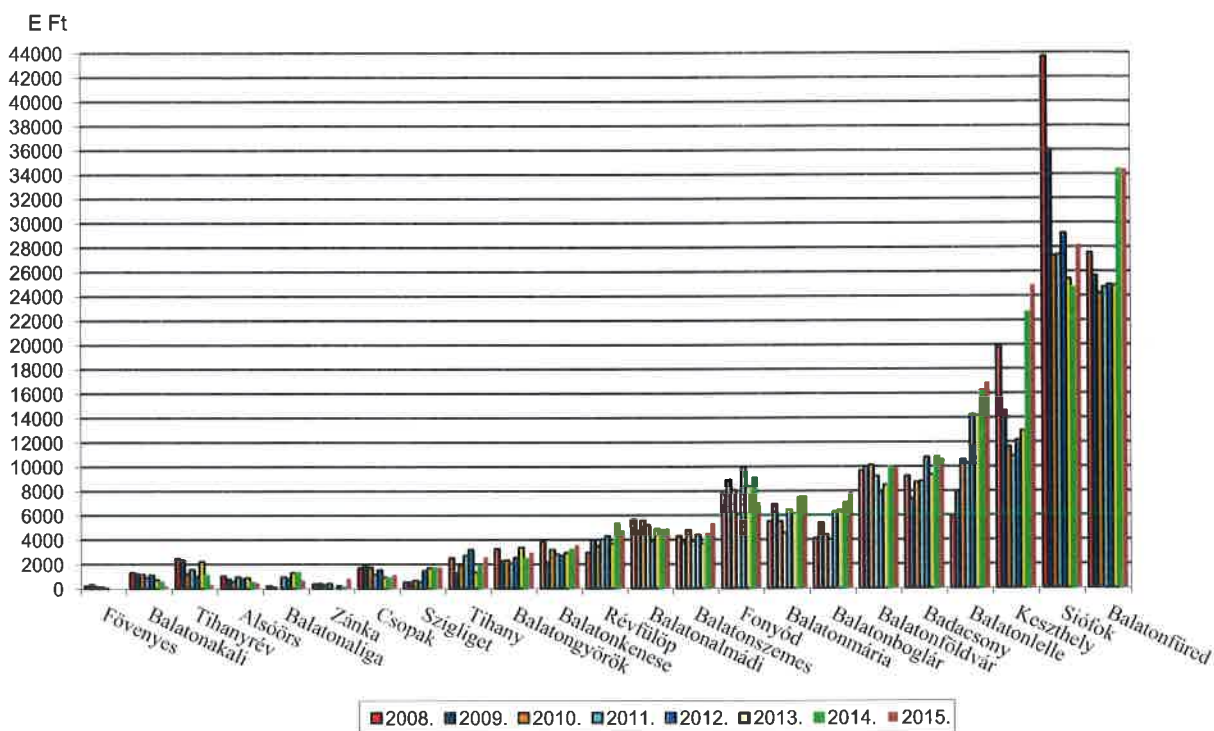
- A **szervezett hajóprogramok** forgalmának 2014-es szinthez viszonyított 20,6 %-os csökkenését tartalmazta az üzleti terv. Az alul tervezettséggel szemben a bázishoz képest 14,5 %-os túlteljesítést értünk el. (ez elsősorban a SZÉP Kártyával fizető magyar turistáknak köszönhető).

Ezen belül a **Naplemente túra**– amelyik a legolcsóbb program 138,9%-ra teljesült, amely 2.602 E Ft többlet árbevételt eredményezett a bázishoz képest. Ugyanez jellemzi az ún. **Salföld Mixet**, amely 158,2%-ra teljesült a bázishoz képest, 119 E Ft többlet árbevételt eredményezve. Ezzel szemben a Szigliget Mix programunk árbevétele a bázishoz képest 5,4%-kal csökkent.

A bevétel nagyobb hányada azonban leginkább a legdrágább, **1 napos túráknak** köszönhető (Tihany túra, Badacsony túra, Levendula túra). A 2014-es eredményekből kiindulva mindhárom túrát elő-, utó- és főszézonban is indítottuk, melyek közül a bázishoz képest csökkenő árbevételt (-445 E Ft) csak a **Badacsony túra** eredményezett. A **Tihany túra**, a bázishoz képest 161,7%-ra teljesült (1.485 E Ft). A Levendula túra, a bázishoz képest 121,6%-ra teljesült. (332 E Ft)

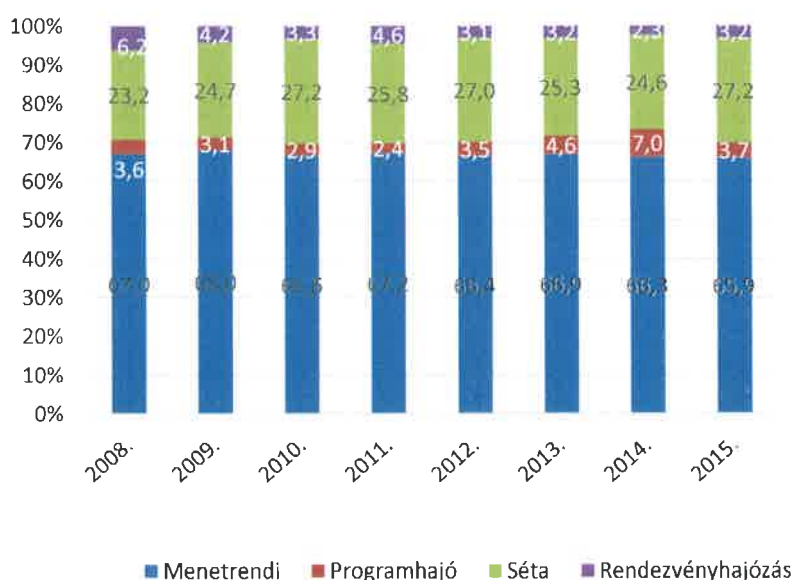
A túrák megszervezésére, a szolgáltatási szerződések megkötésére, az elszámolások végrehajtására és a vendégek idegenvezetésére fordított energia, költségek nem indokolják ilyen szervezetszerű túrák indítását ezért, ezen túrák közül 2016-ban költség optimalizálási szempontok miatt kizárólag a naplemente túrát és Szigliget-Mix programot kívánjuk indítani.

A séta- és rendezvényhajók árbevételeit településenként a következő grafikon mutatja be:



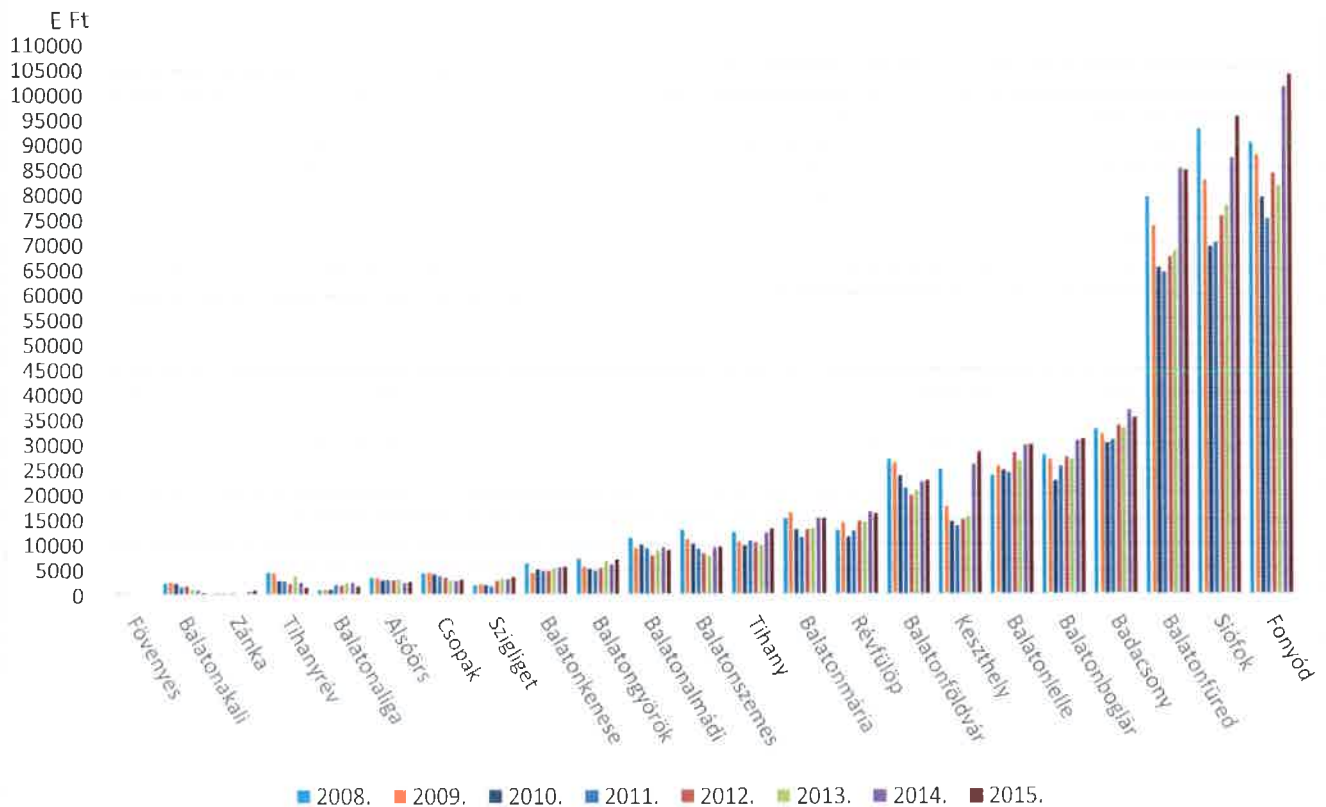
Balatonfüred megőrizte első helyet a nem menetrendi hajózási tevékenység árbevételét illetően, a sorban következők: Siófok, Keszthely, Balatonlelle, Badacsony. Az előző évhez képest valamelyest csökkent a bevétel, Balatonfüreden, Balatonalmádban, Badacsonyban, Balatonföldváron, Fonyódon, Szigligeten, Révfülöpön, Alsóörsön, Balatonakalin, növekedett Siófokon, Keszthelyen, Balatonlellén, Balatonszemesen, Balatonkenesén, Balatonbogláron.

A személyhajózás összes árbevételének megoszlását a következő ábra szemlélteti:



Az ábrából kitűnik, hogy a menetrendi hajózás részesedése az elmúlt 8 évben nagyjából ugyanolyan szinten alakult (65,9 és 68,0% között). Részaránya azonban az elmúlt 5 évben tartósan a 2/3-os arányt éri el. A menetrendi részarány 2015-ben csökkent, 0,4 %-kal a programhajók javára.

A személyhajózási üzletág teljes árbevételének kikötőnkénti alakulását 2008-2015. időszakban a következő oszlop diagram mutatja be. Az összesített árbevételt tekintve megállapítható, hogy Fonyód őrzi vezető helyét. Kiemelésre érdemes, hogy Balatonfüred tartósan harmadik, Badacsony negyedik, Balatonlelle elvesztette ötödik helyét, megelőzte Balatonboglár. Keszthely erősödik. Tartja jó pozícióját Balatonföldvár, Révfülöp, Balatonmáriafürdő és Tihany.



A személyhajó forgalom növelésének feltételrendszeréből a külső feltételek a Hajózás által nehezen vagy egyáltalán nem befolyásolhatók. A belső feltételek körébe a marketing munka további javítása, úgymint az értékesítési hálózat bővítése, közvetlen kapcsolat az utazási irodákkal, szállodákkal és egyéb értékesítő helyekkel, az önkormányzati kapcsolatok és együttműködés kiszélesítése, értékesítési akciók szervezése tartozik. Az egyes turisztikai vállalkozásokkal a kapcsolat felvétele, a meglévő üzleti kapcsolat bővítése a feladat. Itt említhető a régió nem part menti településeinek megkeresése, rendszeres tájékoztatók, menetrendek, hírlevelek küldése.

Ezen túlmenően a kikötői rekonstrukció folytatásával, zöld kikötővé alakításukkal az épített környezet vonzóvá teszi a hajózást, az utazási kedvet pedig a hajópark felújítási programja tovább fokozza.

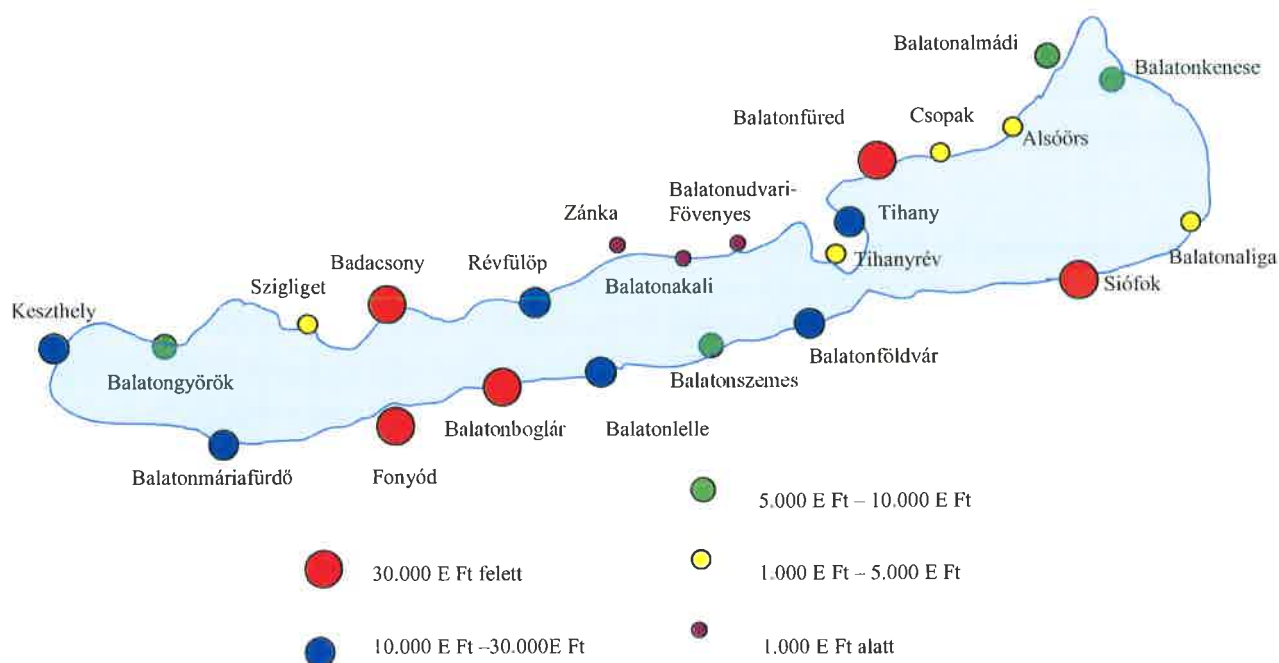
A személyhajózási szolgáltatás színezéséhez hozzájárult a gyorshajó üzemeltetése is, mely 2015-ben egy megváltoztatott menetrend szerint szállította az utasokat Siófok-Tihany-

Balatonfüred-Siófok útvonalon, valamint Fonyód-Badacsony között-itt vízitaxi szolgáltatással vártuk a vendégeket.

A Társaság folytatni kívánja a TDM szervezetekkel való együttműködést. A marketing szakemberekből, vállalkozás vezetőkből álló szervezetek átfogják a Balaton egészét.

A személyhajózás bevétele 2,9 %-kal nőtt a bázishoz képest, ez is alátámasztja a KSH vendégforgalmi adatait, mely szerint a vendégforgalom nőtt a Balaton régióban. A vendégek igényelték a színvonalas, kellemes kikapcsolódást nyújtó programokat, így szívesen vettek részt menetrendi és sétahajó programjainkon. A nagyon meleg, kánikulai időjárás inkább az esti, drágább hajó programoknak kedvezett. A sikeres, Siófokról induló Balatoni Minimax hajóprogramunkat 2015-ben már Badacsonyból is indítottuk.

A személyhajózási bevételek településenkénti megoszlása az alábbi ábrán látható:



2. Komp üzletág

A Balaton egyetlen révátkelő helye a Társaság tulajdonában van, az év teljes időszakában üzemel. A személy és járműforgalom szállítására 4 komp áll rendelkezésre. Téli időszakban 1 komp végzi a menetrendi járatokat, a többi kompot pedig a forgalmi igényeknek megfelelően vezényeljük. Az éves üzemelési időszak miatt a közvetlen költségek (bér, ezek közterhei, üzemanyag költség) már a kezdeti időben megtérülnek, az üzletág kisebb mértékben érzékeny a turizmus éven belüli alakulására. 2015. évben 5 napig szünetelt a kompforgalom (január 06-10 között), mivel a tavon kialakult jég az erős szél hatására összetorlódott és nem tette lehetővé a biztonságos közlekedést, ez kisebb bevétel kiesést okozott. Tavaszi időszakban a forgalmi igényeknek megfelelően már 2 komp közlekedett, május hónapra a tervnek megfelelő eredményt tudtuk teljesíteni.

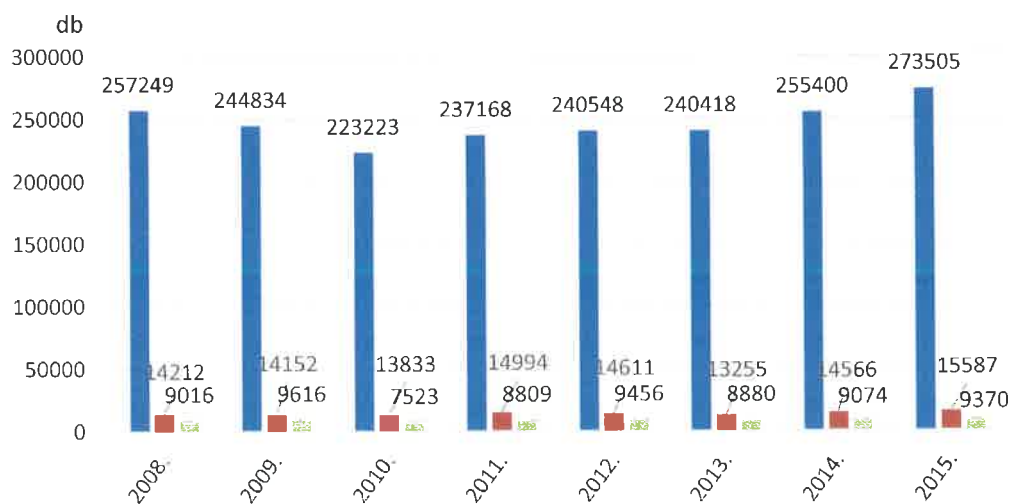
A nyári főszezon időjárás nem kedvezett a hajózásnak, viszont a komp forgalmát csak kismértékben befolyásolta. A már bevezetett forgalomtechnikai intézkedések meghozták a várt eredményt, biztonságosabb és gyorsabb járatindításokat tett lehetővé. Az elmúlt években



bevezetett és alkalmazott bérletrendszer jól működött, a komp díjszabásban 2015-ben bevezetett változtatások is a vártnak megfelelő eredményt hozták.

Az éves statisztika szerint 2015 évi utas szám 998.885 fő (tervhez 106,7 %), járművek száma (kerékpárral együtt) 358.182 darab (tervhez 107,3 %), a bevétel 778.454 E Ft, 107,0 % a tervez képest.

A következő grafikon az elszállított gépjárműfajták számának alakulását szemlélteti:

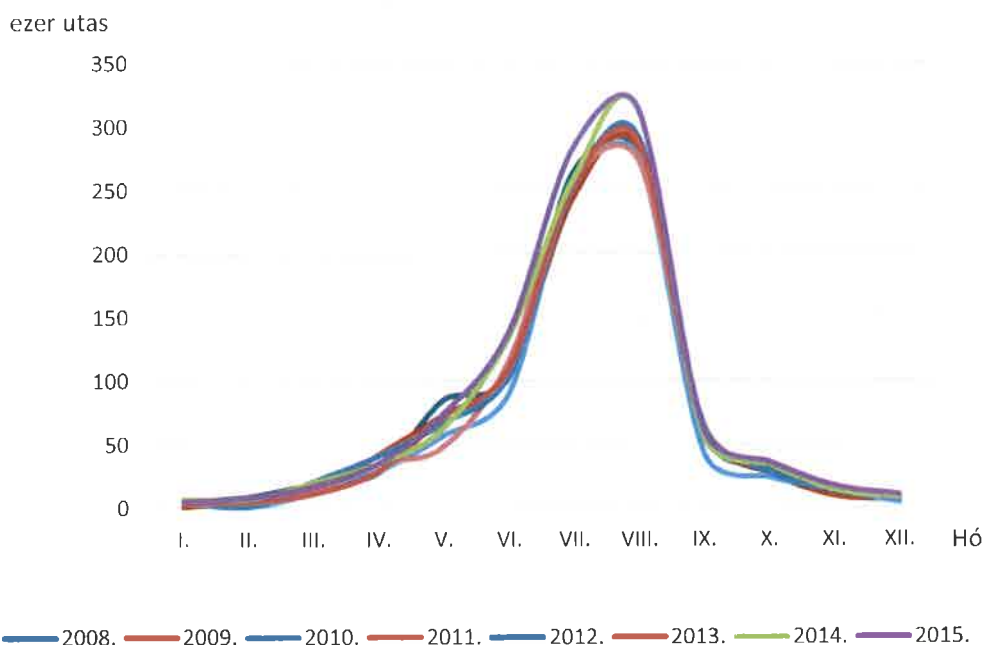


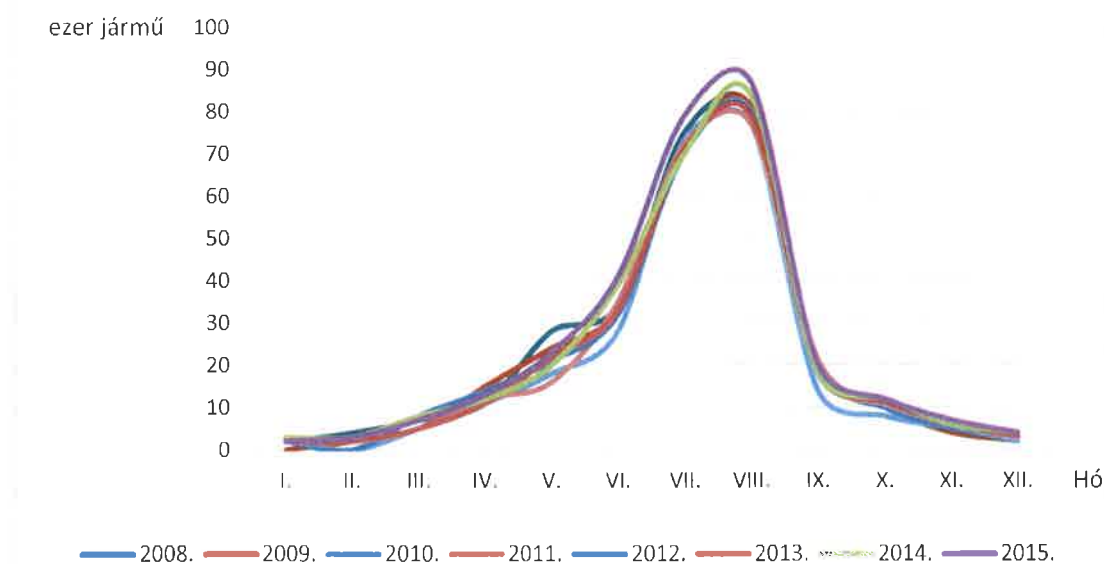
2015-ben az elszállított személygépjárművek száma a bázishoz 107,1%, a teherjárművek, autóbuszok száma pedig 107,0 % lett.

A motorkerékpárok száma is nőtt, az előző évhez képest 103,3% lett.

A kerékpáros turizmus a révközlekedésnél bázis szinten maradt, 98 %-ra teljesült.

A következő két grafikon a havi személy- és gépjármű forgalom szemléltetésére alkalmas:





3. Vitorlás kikötői üzletág

A vitorlásokikötői üzletág 2015. évben 1542 db kikötőhelybérleti megállapodást kötött, míg a 2014. évben ez a szám 1520 db volt, mely 1,45%-os növekedést jelentett a Társaság szerződéses ügyfelei számának tekintetében.

A sportcélú kikötő használati díjak árbevételének tervtől való közel 3 %-os elmaradását a mederbérleti díjak bevételének előlegként történő kezelése és annak elhatárolása okozza. Ezek a mederbérleti szerződések megkötésével jelennek meg az ágazat árbevételében.

A bevételi számok tükrében kiemelkedő emelkedést a balatonboglári vitorlásokikötő számai mutatnak (6.593 E Ft növekedés).

A fonyódi kikötő bevételei is 2.222 E Ft-tal nőttek, aminek az oka plusz férőhelyek kialakítása volt (bójás csónakhelyek kialakítása cölöpös helyé), valamint a kikötő műszaki fejlesztései során, a stég hosszabbításával plusz kishajó férőhelyeket sikerült kialakítani.

Egyértelműen látni lehet, hogy a korábbi évtizedekben kialakított kikötői helyszélességek felülvizsgálatot igényelnek a bérloői igények, a piac változásainak tükrében, melyre rugalmasan reagálnunk kell.

A badacsonyi kikötő bevétel növekedését a kikötőbe érkező túrázók megnövekedett száma, így az általuk befizetésre került napidíjak jelentették.

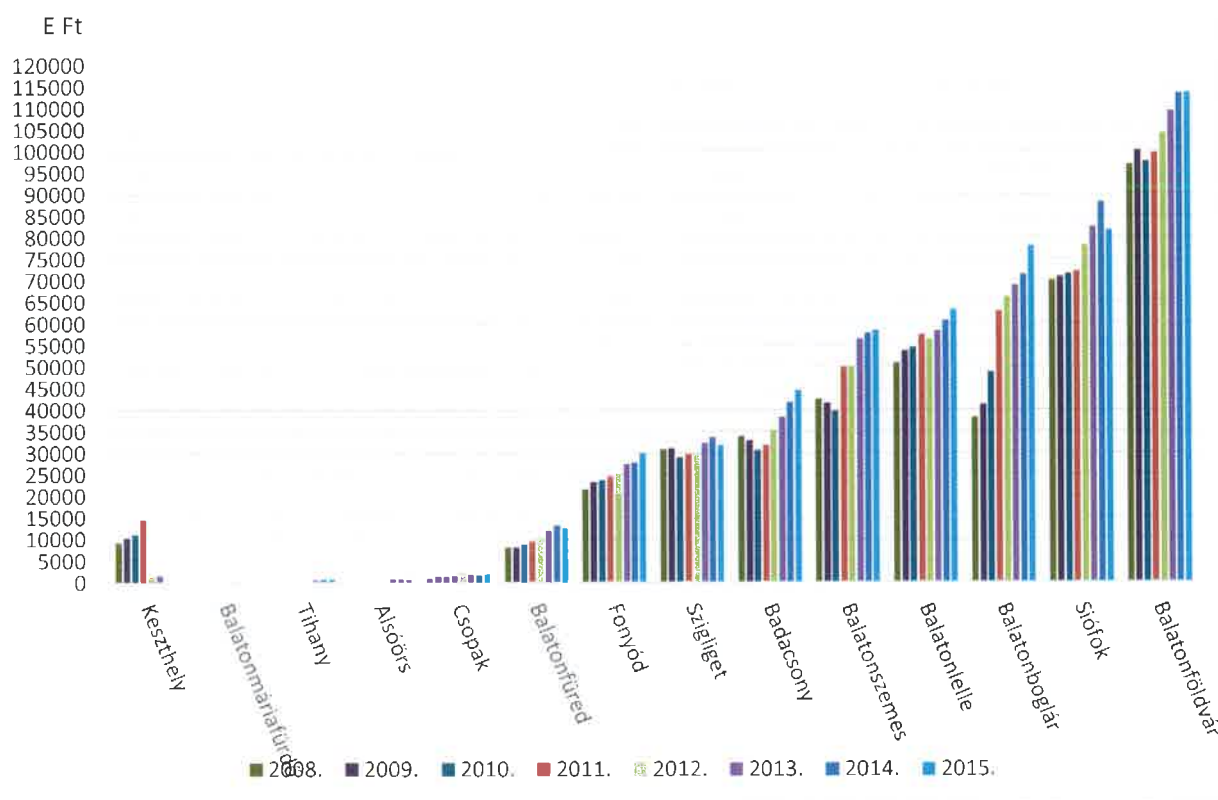
Meg kell említenünk a pozitív számok után a tervszámoktól elmaradott kikötőket is. A tavalyi évben a szigligeti kikötő bevétele maradt el a tervadattól 1.823 E Ft-tal. Az elmaradás oka többértű. A szigligeti kikötő a Ny-i határszélhez közeli fekvése miatt az elmúlt 10 évben az osztrák bérloői kör kedvelt célállomása volt. Az osztrák bérloők átlagéletkora a felső életkorba tartozik, azaz a 70-80 év körüli bérloők száma a számottevő. Sajnos az elmaradás oka ezen bérloők „elvesztése”. Helyükre nem érkeztek más bérloők, ezért is kell elgondolkodni egy másik célcsoport felé való elmozdulással. A kikötő természeti szépsége, nyugodtsága, biztonságos

kialakítása lehetővé tette a fiatalabb, pontosabban a kisgyermekes családok, mint célterület felé az elmozdulást. A játszótér kialakításával és a „gyermekbarát” kikötő hirdetéssel megnőtt a kikötőbe gyermekkel érkező túravitorlások száma. Egy kikötő tekintetében nem csak az állandó bérlők jelentik a bevételi számokat, hanem a kikötő vendéghelyeit igénybe vevő túrázók által befizetett napdíjak is jelentős bevételt eredményeznek.

A siófoki kikötő bevétel elmaradását 2014. évről 2015. évre a mederbérleti díj bérlők részére történő jóváírása okozta, mely a korábbi években a kikötőhasználati díjak között szerepelt.

Összességében elmondható, hogy a meglévő kikötőhely férőhelyszámok tükrében nagyobb mértékű bevétel növekedés nem realizálható. Mindenképpen fejlesztési, beruházási lehetőségek kellene ahhoz, hogy a kikötői árbevételek növekedhessenek.

A sport- és kedvtelési célú kikötő-használati árbevételek kikötőnkénti megoszlását az alábbi ábra szemlélteti:



Továbbra is a Társaság célja a piacvezető státuszának megtartása a kikötői piacon. Tekintettel arra, hogy a kikötő a bérlők második otthona, hiszen az év 12 hónapjából 8 hónapot vehetnek igénybe kikötőinkben, így mindenképpen elsődleges szempont a komfortigényük kielégítése, mely szolgáltatások bővítésével, ügyfélbarát szemlélettel valósítható meg.



4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak

A **kiegészítő tevékenységek** körébe az **üzletek, kikötői területek, hajó és parti büfék, éttermek bérbeadása, reklámhordozók értékesítése** tartozik.

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Egyéb főtevékenység árbevétele					
Raktár-, területbérleti díjak	49 303	37 941	38 071	77,2	100,3
Hajó-, parti büfék bérleti díja	37 125	36 275	32 586	87,8	89,8
Reklámhordozók bérleti díja	16 299	16 500	18 234	111,9	110,5
Konferenciaterem bérbeadása	330	350	444	134,5	126,9
Egyéb személyszállítási bevétel	597	250			
Egyéb főtev. árbev. összesen	103 654	91 316	89 335	86,2	97,8

Az egyéb főtevékenység árbevétele 2015-ben 97,8%-ra teljesült az elvárt tervadatokhoz képest. A tervekhez képesti elmaradást a hajó-, parti büfék bérleti díjelmaradása okozta.

A **hajó és parti büfék, vendéglátóhelyek bérbeadása** a saját tulajdonban lévő éttermek, büfék bérbeadását jelenti.

A hajó és parti büfék 2015. évi tervadatainál is már egy csökkenést terveztünk. A tervhez és az előző évhez képest is a bevétel több mint 10%-al elmaradt. 2015. évben a Siófok katamarán nem készült el így a bérbeadása sem történt meg, ez az elmaradás fő oka.

A **raktár- és területbérlet** árbevétele terv szinten alakult, a bázishoz képest viszont jelentősen csökkent mintegy 22,8 %-kal.

A tervezett csökkenés döntő tényezője a keszthelyi vitorlaskikötő bérbeadása volt, az itt bérelhető ingatlan 2014. év végén értékesítésre került, továbbá a siófoki pavilonok 2015. évre lebontásra kerültek.

A tervezett szintet viszont tartani tudtuk, 100%-on zártuk, annak ellenére, hogy a telepen készülő NKH iroda bérleti szerződése nem került aláírásra, így bérleti díjbevételeink elmaradt. Az alsóörsi vendéglakások lebontásra kerültek a vitorlás kikötő építése miatt így hasznosításuk nem történt meg.

Meghatározó részt, a szezonális bérletek iránti igény növekedett. Sok kereskedő számít a Balaton vonzerejére, ennek érdekében vállalkozik két-háromhónapnyi üzleti tevékenység folytatására. A forgalmasabb kikötőkben szervezett rendezvények kiegészítéséül kézműves- és kereskedő kipakolások igényeltek területeket, ezek összességében járultak hozzá a bevételi terv teljesítéséhez.

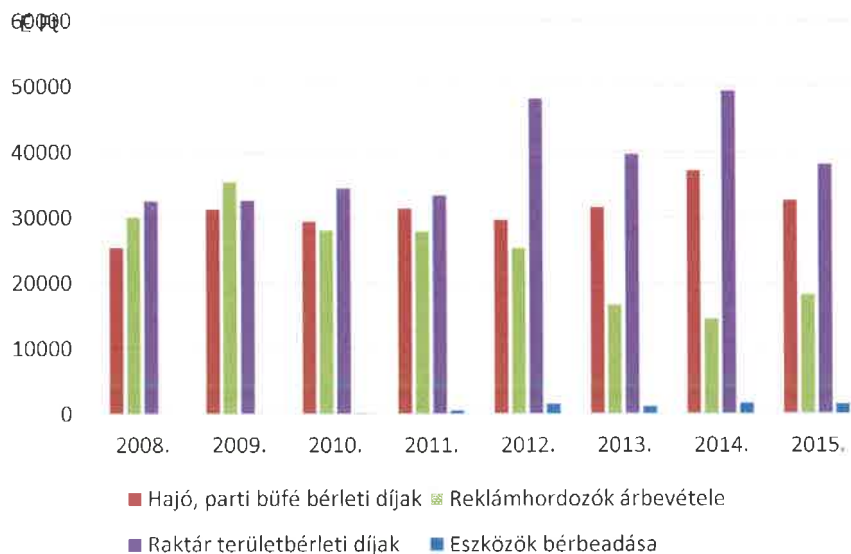
Kikötőinkben a rendezvények idejére az árusoknál alkalmanként napi nettó 2.850 Ft + ÁFA bérleti díjat alkalmaztunk.

A hajók és kikötői **reklámhordozók értékesítéséből** 11,9 %-kal magasabb bevételt értünk el a bázishoz képest. A kompfelületek 2015 évben bérbe lettek adva a Szentkirályi Zrt-nek, a Vallásturisztikai Iroda Nonprofit Kft-nek és a VOLT Produkció Kft-nek. Szerződést kötöttünk a MM Import Kft-vel a gyorshajó felületek bérletére.



Elektronikus reklám biztosítására szerződést kötöttünk a LED falon való megjelenésre több kisebb vállalkozóval elektronikus reklám szolgáltatás megjelenése érdekében.

A négy kiegészítő tevékenység egymáshoz való viszonyát a következő grafikon mutatja be:



5. Ipari és építőipari üzletág

Az ipari-és építőipari üzletág fontos feladatai közé tartozik a saját vagyon karbantartása, a fejlesztési munkák elvégzése. Szabad kapacitását a Társaság megrendelésre végzett hajóépítéssel, javítással, kikötő építéssel, strandok kotrásával és homokozásával tölti ki.

Az ipari tevékenységből származó 12.099 E Ft árbevétel a bázishoz 95,7 %-ra, a tervhez képest pedig 142,3 %-ra teljesült.

A terv tartalmazta a DRV Zrt. vízkivételi művek és bóják karbantartási munkáinak elvégzését szerződés szerint, valamint egyéb kisebb ipari munkák elvégzését.

A hajóépítők közreműködtek a Siófok katamarán ms. felújításában, valamint más parti feladatot láttak el.

Az **építőipari üzletág** 156.800 E Ft-os árbevételt realizált, ez az előző évhez viszonyítva 131,9 %-os, a tervhez mérten 106,3 %-os lett.



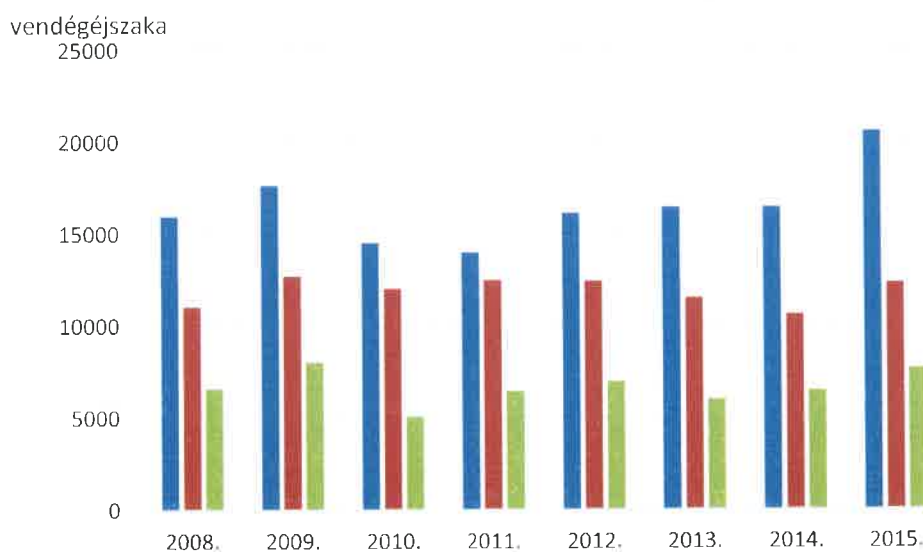
Az árbevétel összetevői:

Építőipari árbevétel	Árbevétel (adatok: 1000 Ft-ban)
Fejes Károly uszály vontatása	1 002
Fonyód Sándor-, Bélatelepe	30 582
MAZSÖK-strandhomokozás Badacsonytomaj	32 000
Oktaéder 3 db uszály bérbeadása	40 564
Zamárdi Bácskai kik. hínárvágás	234
Spartacus VE cölöpverés, húzás	460
Strandhomokozás: Csopak, Alsóörs, B.almádi, Fonyód	3 259
Oktaéder Alsóörs, kikötő kotrás	45 638
Uszály bérbeadás tűzijátékra	250
Uszályok bérbeadása	1 508
B.öszöd kikötő jelzőoszlop	1303
Összesen	156 800

6. Belkereskedelmi tevékenység

A 2015-es évben a belkereskedelmi üzletág árbevétele az előző évhez képest nőtt, a tervezett bevételi szinthez képest 9,2%-os növekedést mutat.

A tevékenységek részletes vizsgálata során megállapítható, hogy a Sellő kemping 33,8%-kal, a Hotel Móló 0,2 %-kal, a Hattyú kemping 9,5%-kal, míg a vendéglátási tevékenység 9,0%-kal teljesítette túl a tervezett bevételi szintet.



A **szállodai** szolgáltatások értékesítésében folytattuk a már 2014-ben elkezdett árstruktúrát, ill. a saját honlap online foglalói felülettel történő értékesítést, valamint még több online szállásközvetítő portállal vettük fel a kapcsolatot. A kínált szolgáltatások színvonalát javítottuk áremelkedés nélkül.



Az árstruktúra átalakításánál fontos szempont volt, hogy a bevétel nagyobb hányadát a szállás tevékenység felé csoportosítsuk a kedvezőbb (18% ÁFA) adózási feltételek miatt. Ezért látható, hogy a szálloda tekintetében a terembérlet, illetve az egyéb bevételek is visszaestek, míg a szállás bevétel nőtt.

A Hotel Móló külföldi és belföldi vendégéjszakái jelentős mértékben nőttek az előző évhez képest, az emelkedés mértéke 18,4%. A vendégéjszakák száma 7.668 (bázis 6.475). Az értékesítés fő iránya a belföldi vendégek elérése, vendégéjszakák növelése volt.

(vendégéjszaka/vendégforgalom)

Év	Belföldi	Külföldi
2000.	2,7	3,7
2001.	3,1	3,6
2002.	2,7	3,8
2003.	3,0	3,1
2004.	3,1	3,5
2005.	2,7	3,0
2006.	2,7	2,6
2007.	2,6	2,6
2008.	2,5	2,4
2009.	2,9	2,9
2010.	2,2	2,1
2011.	2,4	3,0
2012.	2,5	1,9
2013.	2,4	3,2
2014.	2,4	2,6
2015.	2,5	3,7

A balatonboglári Sellő kemping 25%-kal teljesítette túl, a balatonszemesi Hattyú kemping 16,3%-kal teljesített többet a tervhez képest.

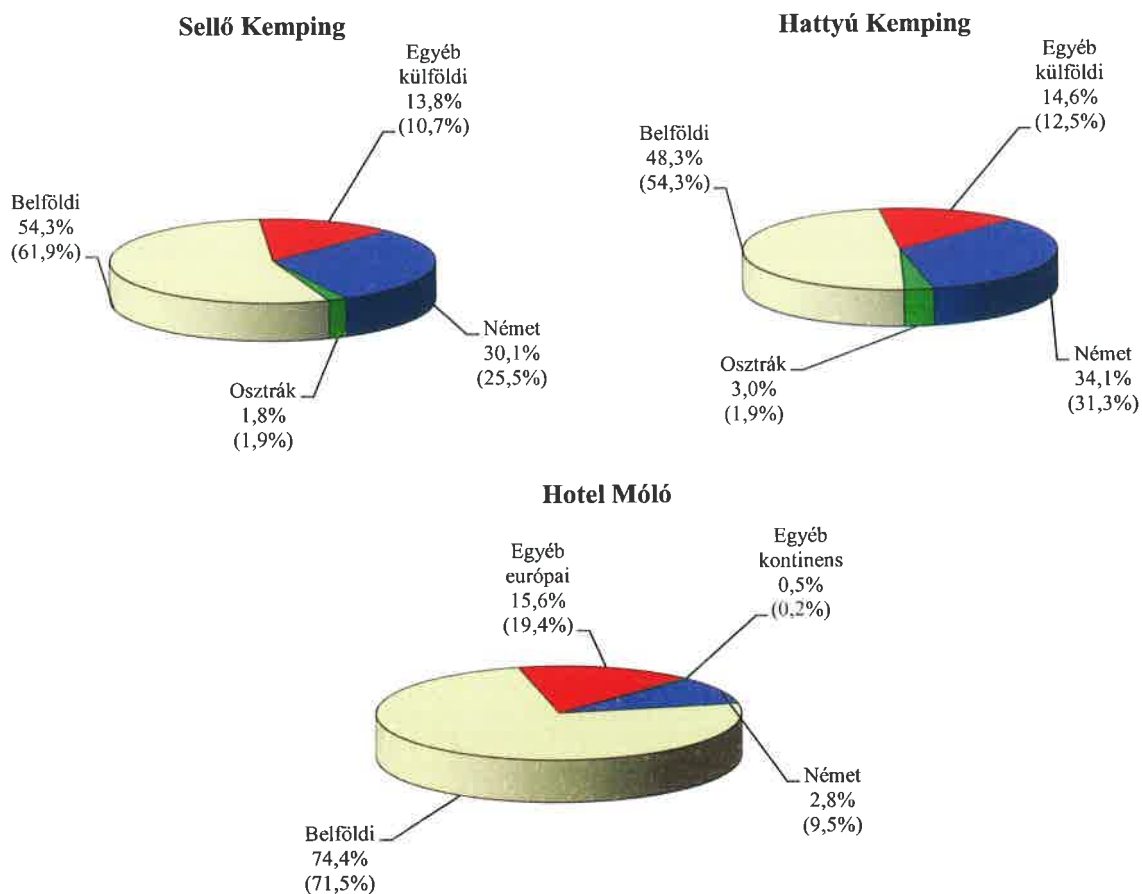
A 2015-es főszezon időjárása a kempingezőknek kedvezett, ez a vendégéjszakák alakulásában mutatkozik meg a legjobban. A Sellő kempingben jelentősen növekedett a vendégéjszaka, a 2015. évben 20.572 a vendégéjszakák száma (bázis 16.452), a Hattyú kempingben 12.303 (bázis 10.582), szintén növekedést mutat.



(vendégéjszaka/vendégforgalom)

Év	Hattyú kemping		Sellő kemping	
	belföldi	külföldi	belföldi	külföldi
2000.	4,8	8,5	4,9	9,0
2001.	5,0	7,9	4,5	7,5
2002.	4,1	7,0	4,1	7,3
2003.	4,1	6,9	3,9	7,1
2004.	3,7	6,3	3,7	6,9
2005.	3,8	6,8	3,4	7,5
2006.	4,2	6,7	3,5	7,5
2007.	4,1	8,0	3,2	7,1
2008.	3,5	8,0	3,2	6,3
2009.	3,7	6,9	3,1	6,2
2010.	3,7	6,8	3,0	6,4
2011.	3,2	5,7	2,8	5,2
2012.	3,5	6,0	2,8	2,7
2013.	3,4	5,1	2,9	5,6
2014.	3,8	5,1	3,2	5,7
2015.	3,4	5,2	3,2	6,0

A vendégéjszakák országonkénti alakulását az alábbi ábrák mutatják be, a zárójelben jelzett adatok a 2014. évi arányt jelzik:





A **vendéglátói** üzletág bevételének nagy részét a rendezvényhajózáshoz kapcsolódó vendéglátási tevékenység adja. Azonban a legkeresettebb rendezvényhajóink vendéglátó egységei alvállalkozók részére vannak bérbe adva, így a bevétel is náluk realizálódik.

A kereskedelmi szálláshelyeken megforduló vendégek összesen 40.543 vendégéjszakát töltöttek el, mely a bázishoz képest (33.509) komoly növekedést mutat.

7. Egyéb belföldi értékesítés

Az egyéb értékesítés a tervhez képest 134,4 %-ra teljesült. A Társaság az értékesített eszközök árbevételénél szerepelteti a siófoki üzemanyag tárolóból értékesített gázolaj, benzin bevételét, ezt a halászat és augusztustól a vízi rendőrség hajóiba vásárolták, illetve az egyéb vállalkozások vették igénybe a szolgáltatást.

A kiszámlázott egyéb szolgáltatás árbevétele között került elszámolásra az üzletbérlők, a kikötőkbe kitelepülők által felhasznált energia: víz, gáz és villanyáram díja, amely a bázis árbevétel 26 %-kal lépte túl.

8. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek a bázishoz képest 7,9 %-ra, a tervhez képest 68,0 %-ra teljesült.

Az értékesített tárgyi eszközökből származó bevétel 8.001 E Ft volt, a Caterpillar értékesítéséből adódóan.

Viharkárok miatt a vagyon- és felelősségbiztosítás alapján a biztosítótól 2.171 E Ft kártérítést kapott a Társaság.

Korábbi évek követeléseire elszámolt értékvesztésre 805 E Ft folyt be.

A kapott késedelmi kamat 840 E Ft volt.

A költségek ellentételezéseként kapott támogatás összege 4.150 E Ft lett, amelynek nagy részét az egyes települések kikötői infrastruktúrájának jó karban tartására fordította a Társaság.

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás értékcsökkenéssel arányos összege, amely a beszámolási időszakban 13.739 E Ft lett.

9. Pénzügyi műveletek bevétele

A devizás követelések és kötelezettségek fordulónapi értékelése miatt 1.657 E Ft árfolyam nyereség keletkezett a Társaságnál.

A folyószámlán rendelkezésre álló pénzeszközök után a letéti kamatok alacsony szintje miatt minimális 43 E Ft kamat illette meg a Társaságot



III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

1. Anyagjellegű ráfordítások

- Az **anyagköltség** a tervhez 76,6 %-ra, az előző évhez mérten 98,1 %-ra teljesült.
 - A **vásárolt anyag és alkatrész** költségek a tervezett 313.022 E Ft-tal szemben 190.232 E Ft-ot tettek ki. A 39,2 %-os negatív eltérés egy részt a saját rezsizs beruházások elmaradásának, más részt a tervezett fenntartási munkák elmaradása miatt: a saját rezsizs beruházásnál 108.514 E Ft, a fenntartásnál 39.185 Ft az elmaradás. Az alkatrész raktárra gyártása során 19.192 E Ft volt az anyagköltség. A 60,8 %-os teljesítés a tervhez mérvadóan az elmaradt saját rezsizs beruházásokból adódik.

Az **eszközfenntartás** anyag és alkatrész költségeire a tervezett 88.442 E Ft összeggel szemben 49.257 E Ft-ot fordítottunk. Ezek összetevőit a fenntartási munkák leírása részletezi.

Az **ipari és építőipari** kiszámlázás anyagfelhasználás tervéhez képest a megtakarítás 46,29 %-os volt.

A **saját rezsizs** kivitelezésben megvalósuló **beruházási** terv 186.980 E Ft anyagköltséggel számolt, ezzel szemben 78.466 E Ft felhasználás jelentkezett, az elmaradás 108.514 E Ft.

A balatonszemesi mólóhosszabbítás beruházás 2015. évben elmaradt, melynek anyagigénye 60.000 E Ft lett volna.

Az **egyéb anyag- és alkatrész** felhasználás 38.591 E Ft lett, a tervhez 8.591 E Ft többlet költséget jelent.

- Az **energiaköltség** a tervezett költség 92,5 %-át érte el és az előző évi ráfordításnál 5,6 %-kal lett kevesebb.

A **gázolaj**beszerzésére vonatkozó ráfordítás 139.753 E Ft volt, ez a tervezett 88,5 %-át jelentette. A gázolaj beszerzési értéke 211.256 E Ft, a tervezett 90,2 %-a. A Társaság a személyhajózási és komp tevékenységét takarékos üzemanyag felhasználással valósította meg, viszont 41.031 literrel túllépte a tervezett mennyiséget. A gázolaj felhasználás túllépése a vízépítési munkákból adódik, az alsóörsi vitorlás kikötő építése 2015 őszen kezdődött el. A beszerzési ár a tervezettnél 32,55 Ft/liter egységárral lett kedvezőbb. Év végére a gázolaj beszerzési ára jelentősen csökkent. A jövedéki adó-visszatérítés 4.807 E Ft-tal lett kevesebb a tervezettnél.

A személyszállító hajók gázolaj tervével szemben a Siófok ms. 2015. évben nem közlekedett.

A motorolaj felhasználás a tervhez 85,6 %-on, a benzin 87,1 %-on alakult.

A **vásárolt energia** költsége 10,8 %-kal növekedett az előző évhez képest, a tervezetthez pedig 1,1 %-os lett a növekedés.



Az *elfogyasztott ivóvíz* költsége a bázishoz képest 25,4 %-kal, a tervezetthez képest 12,6 %-kal növekedett. A vízfogyasztás növekedése a Hotel Mólónál történt csőtörés (1500 m³ víz elfolyása miatt) következtében keletkezett.

A *felhasznált gáz* mennyisége növekedést mutat a tervhez, közel 17,8 E m³-el, amely az időjárásnak és a kikötők nagyobb forgalmának, valamint a Hotel Móló fűtésének 2015. téli szezonban való üzemeltetése miatt. A kettő nagy fogyasztási helyünkön (siófoki telep, Hotel Móló) a gázár az USD/gázolaj és az USD/Forint árfolyam függvénye.

A *felhasznált elektromos* áram mennyisége a tervhez képest 30 E kWh-val csökkenést mutat, mivel a klímaberendezéseket takarékosabban üzemeltettük, LED fényforrások lettek beüzemelve.

A továbbszámolt energia 10.716E Ft volt.

Az energiamennyiségének alakulását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index (%)	
				B-hoz	T-hez
Víz (E m ³)	19,7	20,4	14,3	123,3	119,1
Gáz (E m ³)	110,2	114,0	131,8	119,6	115,6
Elektromos áram (GWh)	1,03	1,18	1,15	111,6	100,0

- Az **egyéb anyagköltség** a tervhez 104,5 %-ra teljesült. Az előző évhez képest a mutatószám 105,3 % lett. Az étkezési nyersanyag 3.922 E Ft összeggel nőtt a tavalyi évhez képest, a szállodai és rendezvényhajózási fogyasztás kedvezőbb alakulása következtében. Az irodaszer a bázis szinten, a különféle egyéb anyagok költségei a bázishoz 74,1 %-ra alakultak vitorlásversenyek és a Boat Show anyagigényének megfelelően. A védőfelszerelések beszerzésére fordított költség csökkent 3,8 %-kal, a biztonságos munkavégzés feltételeinek biztosítása 2015. évben teljesült.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** értéke a tervezett ráfordítás 90,3 %-át érte el. Az igénybevett szolgáltatás 289.151 E Ft költség viselését jelentette, az előző évhez képest ez 15,4 %-os növekedést jelentett.

A **posta-, telefon-, internet és WIFI költségei** a bázishoz képest 6,7 %-kal, a tervhez 1,1 %-kal növekedtek.

A **marketing** költségek a bázishoz 2,5 %-os növekedést, a tervhez 0,2 %-os növekedést mutatnak. A megjelentetett kiadványok a szakma- és a turisták körében is sikert arattak, a Társaság Web lapja, menutrendi füzet megújult, a rádió- és TV nyilatkozatok, reklámok száma nőtt. A tervezett vásárokon az előirányzott takarékos költségfelhasználás mellett a megjelenésünk megfelelő volt, extra terjeszkedéshez nem lett elegendő.

A **szervezett programok** költsége a tervhez képest 94,7 %-ra csökkent, a bázishoz képest viszont 120,1 %-ra teljesült.

A **köztisztaságdíjak** növekedése az előző évhez képest 46,8 %-kal, míg a tervhez viszonyítva 32,7 %-os. A nagyfokú növekedés a Siófok térségi hulladékkezelési társaság díjai miatt.

A **vagyonvédelmi** költségeknél a tárgyévben a bázishoz 97,2 %-ra, a tervhez pedig 89,1 %-ra teljesült. A vitorláshajók téli őrzése technikai eszközökkel történt, a révi őrzés pedig nélkülözötte a rendőri szolgálat megrendelését.



A **fuvardíjak** a tervezett költség 95,6 %-át igényelték. A fenntartási munkák elmaradása miatt a fuvar igénylés is kevesebb volt.

A **tárgyi eszközök bérleti** díja a tervezetthez képest 46,4 %-on alakult, mivel a tervben szereplő hibrid gyorshajó bérlete nem valósult meg.

Az **oktatás-képzés** ráfordításai a bázis évhez képest 69,3 %-ra teljesült, a tervezett szinthez 45,2 % volt a csökkenés, mivel a hajós dolgozók képzése 2015. évben elmaradt.

A **szakértői díjak** tervhez mért 117,9 %-os teljesítésének főbb összetevői:

	(adatok: E Ft-ban)	Index tervhez
- ügyvédi munkadíj, jogi tanácsadás, közjegyzői munkadíj	20.678	129,1
- kikötő tervezői szolgáltatás	3.483	77,4
- ISO auditáció	482	96,4
- emelő rendszerek, daruk időszakos vizsgái	2.601	63,4
- emelőszerkezeti szakértő	1.026	35,4
- könyvvizsgálati, könyvviteli szolgáltatás	5.285	518,1
- tűz- és munkavédelmi költségek	1.308	100,6
- reklám menedzsment	433	72,2
- egyéb más szakértői díj	2.758	394,0

A **fizetett jutalékok** tervhez mért 92,6 %-ra teljesült. A közvetítési jutaléknál a tervhez 17,6 %-os megtakarítást értünk el. A SZÉP Kártya forgalom után 137 E Ft-tal kevesebb jutalékot fizettünk a tervhez képest. Továbbá az utas szervezés elszámolási szabályainak változása is kevesebb idény foglalkoztatást tett lehetővé.

A SZÉP kártya forgalmának alakulását szolgáltatási helyenként a következő táblázat mutatja be.

Szolgáltatási hely	(Adatok: E Ft-ban)			
	Üdülési csekk, Szép kártya	Szép kártya	Szép kártya	Szép kártya
	2012.év	2013.év	2014.év	2015.év
Hotel Móló	9 271	13 387	6 994	13 498
Hattyú kemping	2 173	3 398	2 385	3 825
Sellő kemping	4 105	3 527	4 192	3 163
Személyhajózás	42 034	39 884	34 450	33 076
Komp	16 358	18 949	16 314	15 583
Vitorlásokikötők	5 981	5 237	4 427	1 585
Összesen	79 922	84 382	68 762	70 730

2015. évben a bázishoz képest 2,8 %-kal nőtt a SZÉP kártyás fizetési forgalom.

A Szép kártya használata a Hotel Mólóban a duplájára emelkedett, a vitorlásokikötőkben viszont jelentősen visszaesett.

A banki terminálért kifizetett jutalék 125,7 %-os lett a bázishoz viszonyítva, tervhez képest 11,5 %-os a növekedés.

A **zenés programok** költsége az előző évhez számítva 12,0 %-kal, míg a tervhez képest 7,6 %-kal kedvezőbb a zenés sétahajó igénybevétele.



Az **egészségügyi** szolgáltatás költsége bázis szinten alakult, amely az üzem-egészségügyi szolgálatot jelenti.

A **vásárok, kiállítások** költsége a bázishoz mérten 32,1 %-kal csökkent, mivel 2015. évben csak az Utazás Kiállításon vett részt a marketing csoport.

A hirdetés, reklám, propaganda költsége tervszinten teljesült. A költségek összetételében az idén többet költöttünk a rádióknál és az interneten történő hirdetésekre, mint például a televíziónál.

A **munkaerő kölcsönzés** ráfordítási igénye a kétszeresére növekedett bázishoz képest, a 2015. évi őszi beruházási munkák emberi erőforrás igényei miatt.

Az **egyéb igénybe vett szolgáltatások** díja 2015-ben a terv 31,2 %-ára teljesült, mivel Szigliget és Balatonboglár kikötők kivételével a mederhasználati díjra vonatkozó szerződések megkötése elmaradt, folyamatban vannak. A mederhasználati díjak alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

2015. év terv - tény mederbérleti díjak

(Adatok E Ft-ban)

Kikötő	2015. Terv	2015. Tény	Eltérés
Siófok	8 948		-8 948
Szigliget	3 915	2 650	-1 265
Balatonföldvár	9 749		-9 749
Fonyód	1 828		-1 828
Keszthely	292		-292
Balatongyörök	28		-28
Badacsony	4 554		-4 554
Alsóörs	683		-683
Balatonkenese	28		-28
Balatonlelle	3 581		-3 581
Révfülöp	126		-126
Balatonakali	28		-28
Balatonudvari-Fövenyes	24		-24
Tihany szhajó kik.	226		-226
Tihanyrév	288		-288
Szántódrév	517		-517
Balatonfüred	1 293		-1 293
Csopak	204		-204
Balatonmáriafürdő	1 114		-1 114
Összesen	37 426	2 650	-34 776
Korábbi szerződések éves díja B.boglár:	2 164	2 411	247
Mindösszesen	39 590	5 061	-34 529



Az **egyéb szolgáltatások** költsége a tervhez mérten 140,6 %-ra teljesült. A járművek üzemképességi díjai jogszabály megállapításán alapul a tervhez, költségük 85,8 %-ra alakult. A jogi ügyek miatt a tervhez képest az illetékek 2,65 szorosára emelkedtek. A bankköltségek a bázishoz 6,0 %-kal, a tervhez pedig 3,9 %-kal növekedtek. A biztosítási díjak a tervhez képest 123,1 %-ra teljesült.

A 10 évre szóló kikötők üzemeltetési díjait 2015. gazdasági évben számoltuk el a költségeink között.

2. Személyi jellegű ráfordítások

Ezen költségek alakulását a humánpolitika és bérigazgatási fejezet részletezi.

3. Értécsökkenési leírás

A Társaság által elszámolt értécsökkenés az előző évben elszámoltnál 3,1 %-kal lett magasabb, a tervezett ÉCS értékéből 5,7 % nem valósult meg, az elmaradt beruházási munkák miatt.

Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök üzembe helyezésével elszámolt értécsökkenési leírás összege 28.785 E Ft volt, ami a teljes leírási összeg 11,6 %-a.

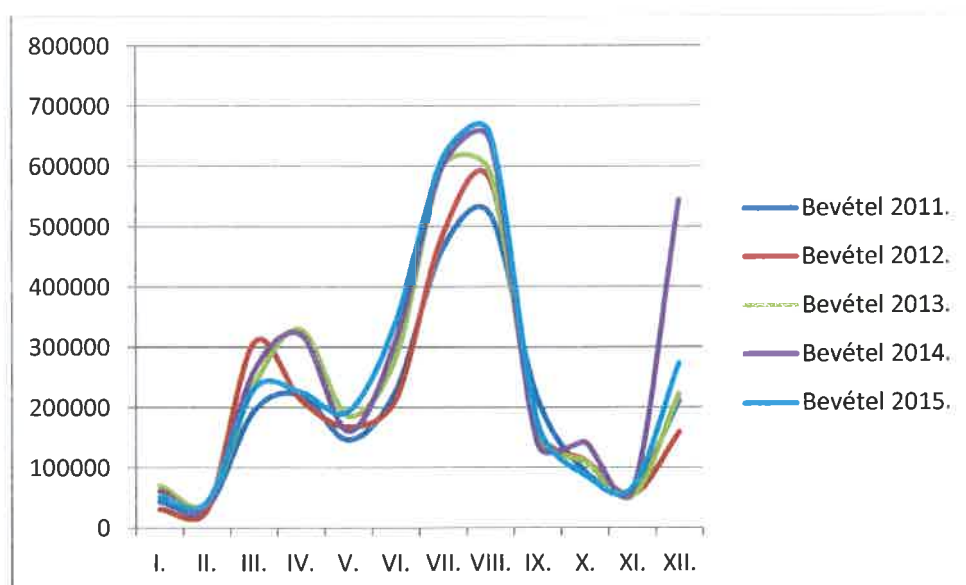
4. Egyéb ráfordítások

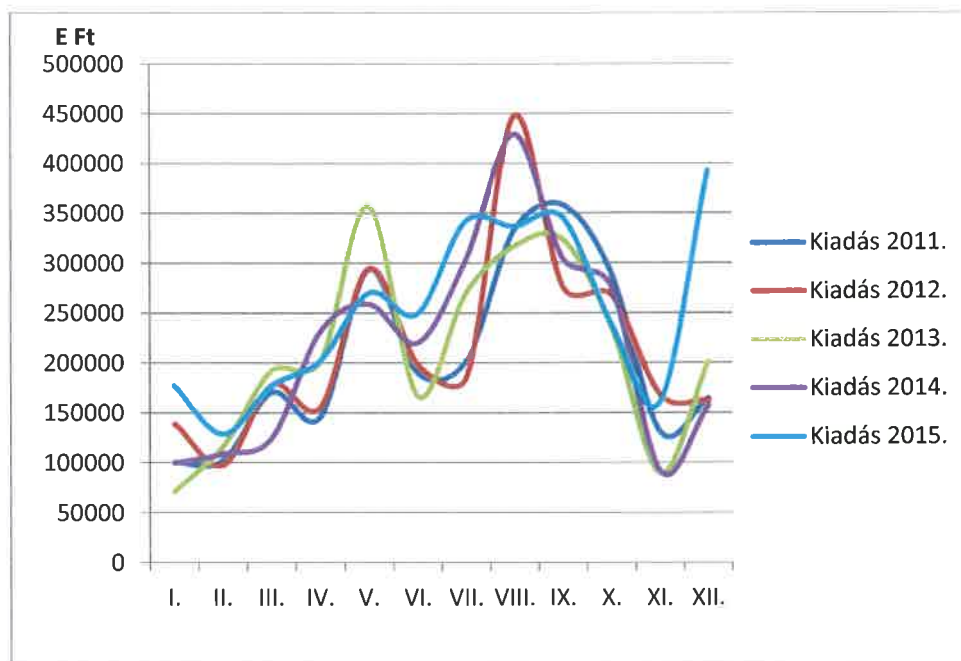
A fordulónapra a határidőn túli, kétes vevő és egyéb követelésekre 3.653 E Ft értékvesztés került elszámolásra a bázis időszaki 3.034 E Ft-tal szemben.

Helyi adó fizetési kötelezettségünk (IFA nélkül) a bázisban 51.460 E Ft, a beszámolási időszakban 56.133 E Ft-ot tett ki, melyet a 2. sz. melléklet részletez.

5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A Társaság gazdálkodására tevékenységének jellegéből adódóan a szezonálitás jellemző, azaz bevételei és kiadásai eltérő ütemben jelentkeznek, melyet az alábbi ábra szemléltet:





A szezonáltságból adódóan éven belüli, rövid lejáratú pótlólagos forgóeszköz igény jelentkezik. Ezt a problémát csak rövid lejáratú hitel felvételével tudja a cég megoldani. A 2014. évre készített likviditási tervnél fő célkitűzés volt a szükséges hitelek és a várható törlesztő részletek nagyságának és időbeli ütemezésének minél pontosabb meghatározása, és ez által a Társaság folyamatos fizetőképességének megőrzése mellett a fizetendő kamatok mértékének lehető legkisebbre szorítása.

A likviditási helyzet javításában fontos szerepet játszik a kikötő-használati díjak és a bérleti szerződések I-II. negyedévre ütemezett fizetési határideje.

A fizetett kamatok a tervezettnél kedvezőbben, 44,1 %-on alakultak.

A számviteli törvény és a számviteli politika előírása alapján a deviza és valuta követelések és kötelezettségek záró állományát az MNB december 31-i árfolyamával kell a mérlegbeszámolóban értékelni.

A bázisévi 9.298 E Ft árfolyam nyereséggel szemben 2015-ben 499 E Ft árfolyam veszteség került elszámolásra. Az 2015. évi pénzforgalom alakulását a 3. számú melléklet tartalmazza.

IV. FENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG

A számszerű adatokat a 4. számú melléklet mutatja be.

A vagyon fenntartására a tervezett 49.273 munkaórával szemben 35.988 órát fordítottunk, a tervezett 245.247 E Ft helyett 208.840 E Ft költséggel, ez 88,2 %-os túlteljesítést jelentett.

Megnevezés	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	Index (%)
Óra	48.138	44.925	52.533	53.423	58.309	35.988	61,7
Költség (E Ft)	147.093	147.545	197.110	183.235	254.997	208.840	81,9
- ebből saját ktg. (E Ft)	103.967	97.650	136.314	131.700	187.700	139.863	74,5
1 órára jutó saját ktg. (Ft)	2.160	2.174	2.595	2.466	3.104	3.487	112,3



A társasági vagyon karbantartási munkálatai az év első napjaiban megkezdődtek, a tervezett ütemezés szerint.

A fenntartási terv költség előirányzata az előző évhez képest 121,2 % volt.

Az **ingatlan**fenntartására 38.879 E Ft ráfordítást tervezett a vállalkozás, ezzel szemben ténylegesen 146.584 Ft-ot használt fel, ez 3,77-szoros túlteljesítést mutat.

Jelentősebb fenntartási és beruházási munkák:

vitórlás kikötők

- Balatonföldvár Galamb-sziget viacolor burkolás, fazolin és fejgerenda pótlás, vizesblokk festés
- Szigliget vizesblokk tisztasági festése és járófelület javítások
- Balatonboglár burkolatok, járófelületek és dörzsfák karbantartása
- Balatonlelle vizesblokk festés, parti szekrények javítása/cseréje
- Balatonszemes burkolatok karbantartása

közforgalmú kikötők

- Szántód rév móló megerősítés és komp bejáróhíd meghosszabbítás, üzletsor karbantartási munkái
- Tihany rév komp bejáróhíd meghosszabbítás
- Badacsony kikötőfal felújítás, burkolat- és járófelület javítások, fejgerendák és pilótafák pótlása
- Tihany kikötő bejárati jelzőoszlop csere
- Balatonfüred műkö burkolat javítása, kikötő bejárati jelzőoszlop festése
- Tihany Öreg kikötő karbantartási munkái: burkolatjavítások, térvilágítás/pilótafák átvizsgálása
- Révfülöp karbantartási munkák: burkolatjavítások, pilótafák/kikötőbak javítása
- Szigliget karbantartási munkák
- Balatonmáriafürdő burkolatjavítások
- Keszthely burkolatjavítások
- Balatonszemes vizesblokk festés, mólójavítás

V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A Társaság beruházás politikáját továbbra is az határozza meg, hogy a fejlesztések révén a fogyasztói igények minél teljesebb kielégítése valósuljon meg, illetve a vízi turizmus piacán tapasztalható erős versenyben nem elég a piaci pozíciók megtartása. A lehetőségeinknek megfelelő minden eszközzel törekedni kell a régiónk piacán a lehető legnagyobb területet lefedni.

A társaságunk üzleti tervében kiemelt beruházásként kezeljük a hajóink, valamint a személyhajó kikötői, vitórláskikötői és informatikai infrastruktúra fejlesztését.

A beszámolási időszakban a tervezett 583.475 E Ft fejlesztés helyett ténylegesen 489.352 E Ft beruházás gazdagította a Hajózást, ebből a saját megvalósítás 129.068 E Ft volt.



Saját rezsizs beruházások:

- **hajóépítés – vásárlás:**

A Siófok katamarán felújítása 2015 évben nem került befejezésre, a munkálatok 2016 tavaszán kerültek befejezésre. A Beatrix ms. felújítása 2015 őszén megkezdődött, a forgalomba állítását 2017 tavaszára tervezzük. A Fuchs markoló oszlopos rögzítésének kivitelezése 2015-ben befejeződött. A hínárvágóra az adapter vásárlása megtörtént.

- **kikötőépítés:**

Alsóörsön a vitorlaskikötő építést felgyorsítottuk, és a 2016.-ra tervezett beszerzésekből a ponton beszerzést előbbre hoztuk. Szántód- és Tihany révnél a rámpa hosszabbítások elkészültek, üzembe helyezésük 2016-ban fog megtörténni. Az ide tervezett forgalmi rend kialakítás külső okok miatt elmaradt. Fonyód vitorlaskikötő bővítés első üteme befejeződött. A balatonszemesi móló hosszabbítás vízepítési kő hiányában elmaradt.

- **csoportos beruházás:**

A tervezett 33.780 E Ft keretnél nagyobb összeg, 47.992 E Ft került felhasználásra akkumulátorok, kisgépek beszerzésére, kikötői bútorzat vásárlására, munka- és egyenruha vásárlásra, valamint számítástechnikai eszközök beszerzésére. A csoportos beruházásoknál a hajófelszereléseknél, számítástechnikai eszközöknél, munkaruháknál, kikötői utcabútoroknál, van túllépés a tervezetthez viszonyítva.

- **egyéb beruházás:**

A tervezett 94.290 E Ft keret helyett 155.496 E Ft valósult meg.

Ebben a csoportban a jelentősebb tételek a következők:

- az új kotrógép,
- 4+1 db mobilház,
- utastájékoztató rendszer, beszerzése.

A balatonboglári kemping recepció épület építése elmaradt.

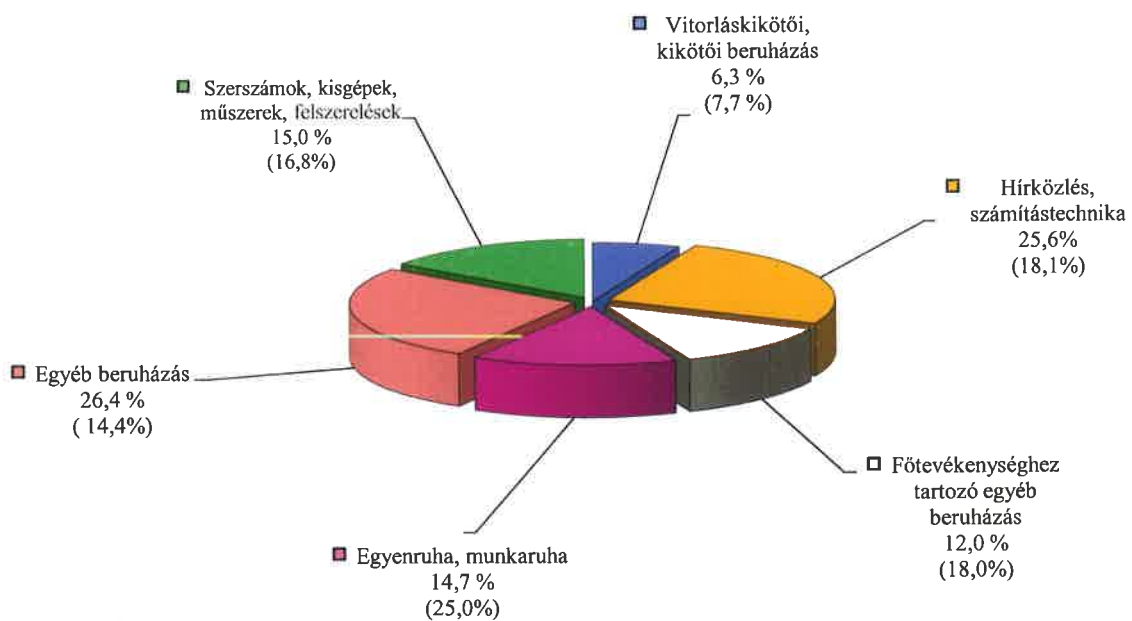


A beruházási kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

(Adatok E Ft-ban)

Források összetétele	Terv	Tény
Beruházás összesen	583.475	489.352
Idegen forrás összesen	206.000	52.155
ebből:		
– pályázati forrás		51.558
– vállalkozó finanszírozása	206.000	
– önkormányzati támogatás		597
Saját forrás összesen	377.475	437.197
ebből:		
– jegyzett tőkeemelés		
– saját fejlesztési forrás	377.475	193.197
– beruházási hitel		244.000

A beruházások megoszlását a következő ábra mutatja be, zárójelben a 2014. évi adatokkal:





VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

Létszámgazdálkodás

A Társaság éves átlagos statisztikai állományi létszáma 288,28 fő, ez 1,2 %-os növekedést jelent a 2014 évi bázishoz viszonyítva.

Átlagos statisztikai állományi létszám alakulása

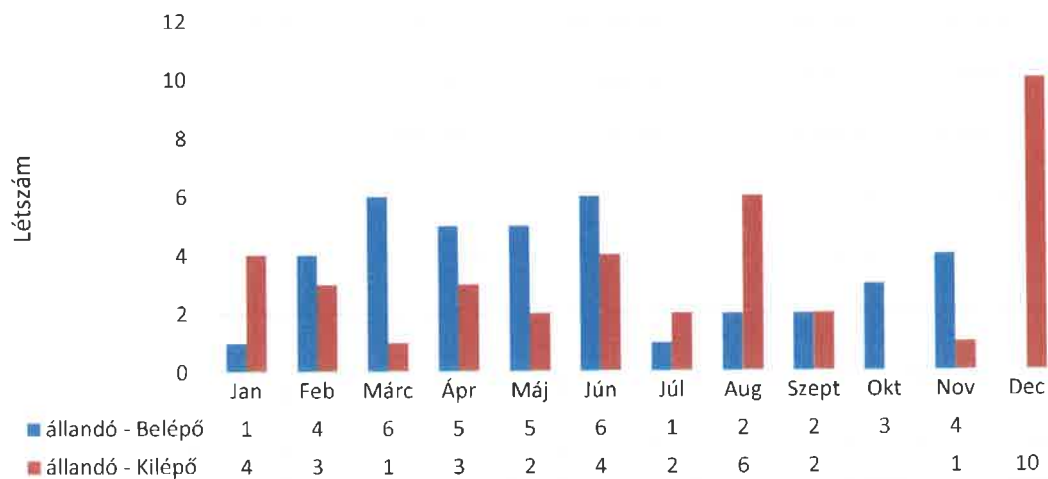
LÉTSZÁM 2015. TÉNY	2014. tény	2015. terv	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Éves
Teljes fizikai hajós	102,5	108,0	95,2	95,3	96,5	99,0	99,8	102,8	113,4	113,2	108,5	104,9	101,3	100,0	102,5
Teljes fizikai nem hajós	113,3	113,6	101,0	100,7	100,4	112,8	119,4	122,8	122,7	122,3	121,3	115,3	112,2	102,4	112,8
Teljes fizikai összesen	215,7	221,6	196,2	196,0	196,9	211,8	219,2	225,6	236,1	235,5	229,8	220,2	213,5	202,4	215,3
Teljes szellemi	43	45,8	42,2	42,9	44,0	45,8	45,1	46,9	48,9	49,3	50,3	52,5	53,5	55,0	48,0
Teljes szellemi összesen	43	45,8	42,2	42,9	44,0	45,8	45,1	46,9	48,9	49,3	50,3	52,5	53,5	55,0	48,0
Részmunkaidős fizikai	22,7	22,1	19,6	19,4	20,7	21,0	21,0	21,5	22,0	22,0	22,0	21,0	21,0	20,9	21,0
Részmunkaidős szellemi	3,4	4,8	3,0	4,6	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	4,0	3,0	3,0	2,0	3,0	4,0
Részmunkaidős összesen	26,1	26,9	22,6	24,0	25,7	26,0	26,0	26,5	27,0	26,0	25,0	24,0	23,0	23,9	25,0
ÖSSZESEN	284,8	294,3	261,0	262,9	266,6	283,6	290,3	299,0	312,0	310,8	305,1	296,7	290,0	281,3	288,3
2015 év tervezett létszám:			265,0	268,0	272,0	291,0	300,0	308,0	314,0	314,0	312,0	304,0	299,0	284,0	294,3

Állománycsoport megnevezése	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény	Index (%) tény/bázis	Index (%) tény/terv
Fizikai hajós	102,5	108,0	102,5	100,0%	94,9%
Fizikai nem hajós	113,3	113,6	112,8	99,5%	99,3%
Szellemi	43,0	45,8	48,0	111,7%	104,9%
Teljes munkaidős összesen	258,8	267,4	263,3	101,7%	98,5%
Részmunkaidős fizikai	22,7	22,1	21,0	92,5%	95,1%
Részmunkaidős szellemi	3,4	4,8	4,0	116,7%	82,6%
Részmunkaidős összesen	26,1	26,9	25,0	95,7%	92,8%
Átlagos statisztikai állományi létszám összesen	284,9	294,3	288,3	101,2%	98,0%
- Ebből					
állandó	263,4	276,5	269,7	102,4%	97,5%
szezonális	21,4	17,8	18,6	86,9%	104,5%

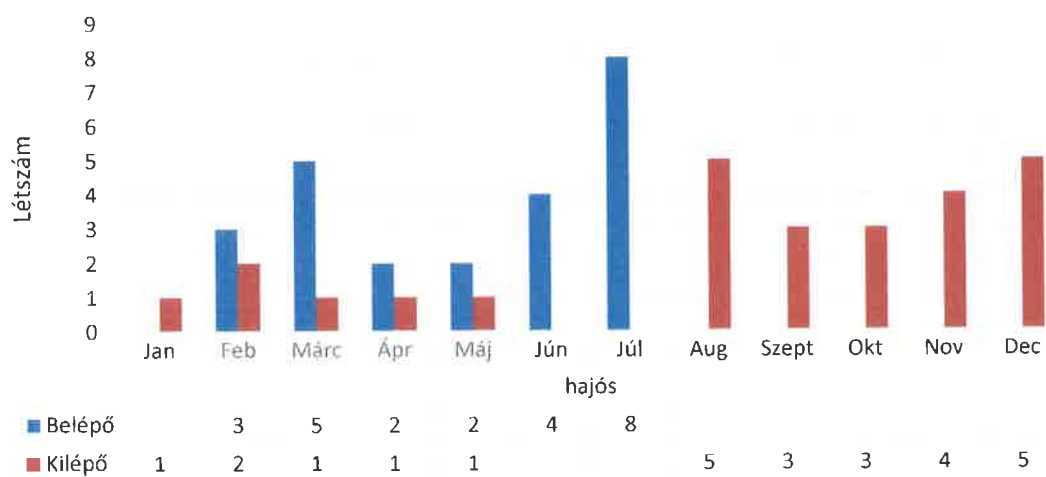


Fluktuáció

Belépő-kilépő

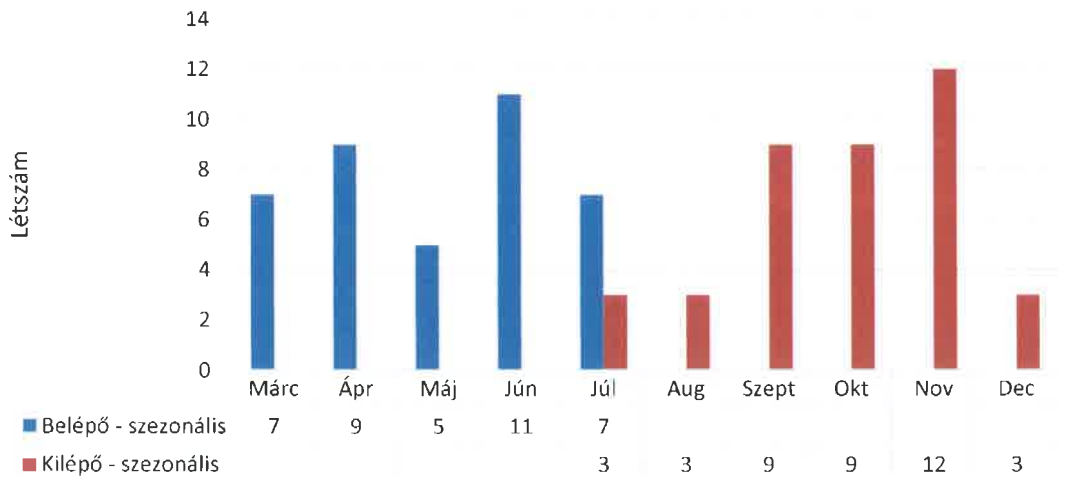


Állandó foglalkoztatottak

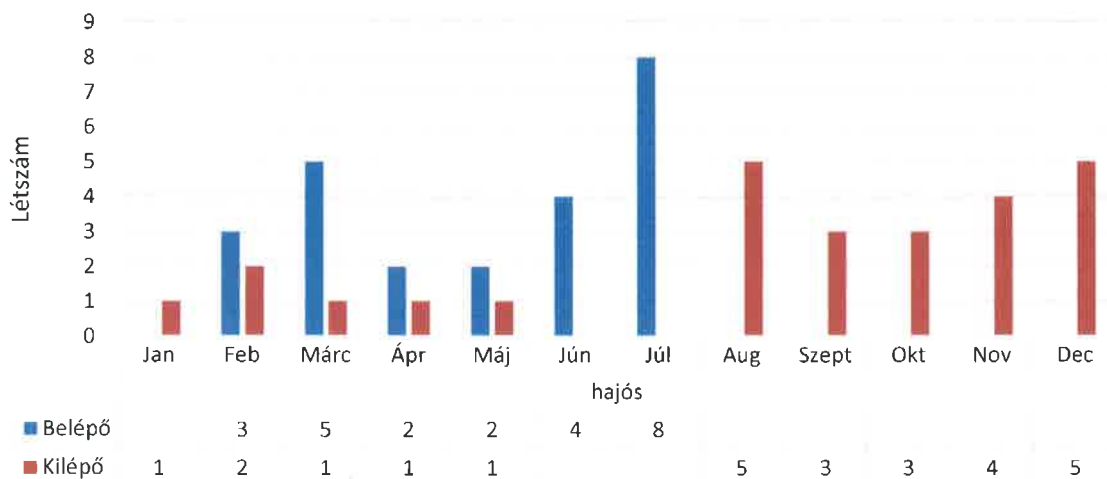




Szezonális foglalkoztatás



Hajós állomány



A fenti diagramok jól mutatják, hogy részben a szezonális foglalkoztatás okozza a magas fluktuációs rátát, melynek során a munkavállalók felvételére március-július hónapokban kerül sor. A fluktuáció másik tényezője a hajós munkavállalói állomány elvándorlása.

Határozott idejű foglalkoztatás

A társaság szezonális tevékenységéhez igazodóan a nyári hónapokban a hajós állomány, a kempingben és a kikötőinkben foglalkoztatott létszám esetében a létszám emelkedés oka a szezonális foglalkoztatás. A létszám racionalizálás fontos eleme, hogy azon tevékenységi körökben, ahol a feladatok a nyári hónapokban jelentkeznek, határozott idejű szerződéssel foglalkoztatott munkatársak felvételével biztosítjuk a megfelelő létszámot.

A társaság szervezeti átalakulása, a hatékonyság növelése, az egyes szakterületek fejlesztésének megvalósítása érdekében július hónaptól a szellemi állomány bővítésére került sor.



Egyszerűsített munkaszerződéssel foglalkoztatottak

Az ad-hoc jelleggel felmerülő feladatok ellátása egyszerűsített foglalkoztatás keretében került megvalósításra. Ezek a tevékenységek jellemzően a porta szolgálatnál, illetve a takarító személyi állományban felmerült átmeneti létszám igényt jelentettek. Az év során 12 fő foglalkoztatására került sor, mely 171 nap munkaviszonyt jelentett, amely átlagosan 14,25 nap/fő.

Statisztikai létszámba nem tartozó létszám

Diák munkaerő foglalkoztatása

A rugalmasság és a költséghatékonyság érdekében a kikötőkben a jegyértékesítői feladatok ellátására a diák foglalkoztatás előnyeit kihasználva az iskolaszövetkezetekkel együttműködve került sor a hiányzó létszám feltöltésére.

Szakmai gyakorlat

Társaságunknál az oktatási intézményekkel kötött együttműködési megállapodással a 2015 évben 7 diák töltötte el szakmai gyakorlatát.

Tanulószerződéssel foglalkoztatottak

A szakember utánpótlás érdekében társaságunk szerepet vállal a szakképző intézményekben folyó képzéshez kapcsolódó gyakorlati helyen történő oktatásban. Tanulószerződéssel az első félévben 13 fő, a második félévben 6 fő foglalkoztatására került sor.

Bérgazdálkodás

Bérköltség

A 2015. évi bérköltség indexe 99,0 % a tervhez képest, a bázishoz viszonyítva 4,5 %-os növekedés következett be, a tervezettnél megfelelően.

Bérfejlesztés

2015. évben a tervnek megfelelően átlagosan 5 %-os bérfejlesztést hajtott végre társaságunk, az Igazgatóság határozata alapján két lépésben. Január 1-től június hónapban 3 %-os, novemberben pedig visszamenőlegesen még 2 %-os bérfejlesztésre került sor. A béremelés éves hatása 18.201 ezer Ft volt, mely bérhatás magában foglalja a kötelező minimálbér és garantált bérminimumra emelés összegét is.

A teljes munkaidős dolgozók átlagbére bázishoz viszonyítva 4 %-kal emelkedett, amelyben a béremelés, hatása játszott szerepet.

A teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete 4,88 %-kal magasabb az előző évinél, amely a terveink szerint alakult.

Béren kívüli juttatások – cafeteria

A béren kívüli juttatásokra társaságunk 2015 évben 52.791eFt-ot fordított, ez 13,1 %-os növekedést jelent a bázis évhez viszonyítva. A munkavállalók által felhasználható keretösszeg meghatározásának alapja az alaphér, így azok emelkedésével a keretösszegek is emelkedtek, részben ez okozza a növekedést, továbbá december hónapban soron kívül átlagosan 65 E Ft összegű ajándék utalvány juttatásban részesültek a munkavállalók. A cafeteria rendszer keretében biztosított elemek esetében továbbra is az Erzsébet utalvány a legnépszerűbb, mivel ennek felhasználása a legszéleskörűbb juttatási forma.



Járulékok

A bérek után fizetendő járulékok 3 %-kal magasabbak a tervezettnél, mivel a tervek szerinti megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatására irányuló akcióterv nem valósult meg.

VII. ÖSSZEFOGLALÓ

A Balatoni Hajózási Zrt. 2015-ben, jelentősen túlteljesítette árbevételi tervét, ami az előző évhez képest 6,2 %-os növekedést jelentett az alaptevékenységi árbevételben, míg a tervszámokat 5,2%-kal múlta felül. A személyhajózás árbevétele a tervhez 108,6 %-os, míg a bázishoz 102,9 %-os teljesítést mutat. A komp- és a vitorláskikötői üzletág is eredményesen teljesített, mind a tervhez (107,0% és 98,2%), mind a bázishoz (107,6% és 101,4%) túlteljesítést hozott.

A Társaság humán erőforrásaival való összefogott, szakmailag magas szintű gazdálkodás, a költségek korlátok között tartása is elősegítette elő, hogy eredménytervünket teljesítsük. A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően, 30 M Ft osztalék kifizetésével készült a beszámoló.

Az adózás előtti eredmény 166,7 %-ra teljesült, a bázis meghaladása mellett. A nyereséges gazdálkodással a vagyon gyarapodása tovább folytatódott, ellensúlyozva a 2014. évi ingatlan eladásokat.

Tovább folyt a korszerűtlen hajók forgalomból való kivonásának előkészítése, a megtartható hajók felújítása, amivel azok gazdaságosabban üzemeltethetők és az erősödő konkurencia mellett is megőrizhető volt a versenyképesség. Mindez hozzájárult a Balaton-térség turizmusának fejlődéshez. A rövid megtorpanást követően ismét élénkült a turisztikai forgalom. A két gyorshajó üzembe állításával és menetrend átszervezésével egy új piaci szegmens megcélózása vált lehetővé a Társaság számára.

A Társaság által üzemeltetett 22 közforgalmú kikötő és Balatonaliga átfogja a tó egészét, a hajókkal, kompokkal környezetbarát közlekedési mód választására van lehetősége a térségbe érkezőknek, amivel a fogyasztók elérik a tóparti településeket, megismerve azok kulturális, történelmi és turisztikai értékeit.

A munkavállalói állomány összetétele és képzettsége alapján a Társaság alkalmas magas színvonalú, kiegyensúlyozott szolgáltatás nyújtására.

A Hajózásnál üzemi tanács és két szakszervezet működik. A Kollektív Szerződés módosítása a legfontosabb foglalkoztatási, munkakörülményekre vonatkozó kérdések egyeztetése nyitott légkörben, racionálisan zajlott, a szakszervezet képviselői elfogadták, hogy általános irányelvként a Munka Törvénykönyvében meghatározottak érvényesüljenek a Társaságnál.

A belső ellenőrzési munkacsoport a Felügyelő Bizottság irányítása alatt a gazdálkodás legfontosabb területeinek szakmailag megalapozott vizsgálatát végzi, és rendszeresen beszámol az FB-nek.

A Hajózás elvégeztette a szükséges megújító auditot és továbbra is rendelkezik az **ISO 9001:2008** előírásoknak megfelelő minőségirányítással, amely kiterjed a belvízi hajózás és révközlekedés, belvízi hajók tervezése, építése és karbantartása, vízépítési műtárgyak tervezése és építése, vitorláskikötők működtetése tevékenységekre.



A Balaton-régió vezető szervezeteivel a Társaság rendszeres kapcsolatot tart fenn, együttműködve mindazon balatoni problémák megoldásában, amelyben a közös érdekek nyilvánvalóak.

VIII. KITEKINTÉS

A 2016. gazdasági év első hónapjainak főbb eseményei:

1. A Társaság 2015. évi üzleti terve

A nettó árbevétel tervezett szintje az előző év 106,3 %-a, ezt a komp üzletágak utasforgalmának magasabb szintje, a személyhajózás bővülése és díjemelése, a vitorláskikötői kapacitás és bérlőszám növekedés eredményezi, a vízépítési tevékenység magas szinten való (200 Millió Ft) stabilizálása mellett.

A Társaság személyi jellegű költsége 5,0 %-kal növekszik.

A tervezett adózás előtti eredmény 117.172 E Ft.

2. A 2016. év első hónapjainak gazdasági eseményei

A vállalati középtávú stratégia 100%-os elfogadása után az Igazgatóság a kapcsolódó cselekvési programtervet is elfogadta az 1. negyedévben, összességében 368 feladattal.

A 2016. 1. negyedév a forgalom és az árbevétel tekintetében sikeres szezonkezdetnek minősíthető, hiszen már a március 15-i hosszú hétvégén és a húsvét miatti korai szezon kezdet miatt megindult a személyhajózás, összesen közel 5000 utassal. A komp esetében folyamatos üzemmenet mellett, a bázis forgalmat több mint 60%-kal meghaladva. Az okok között a kedvező idő, az erős marketing aktivitás, az új Siófok katamarán és a kiszélesített komp menetrend azonosítható. A komp esetében a bázishoz képest az árbevételi többlet meghaladja a 14 M Ft-ot.

A menetrendek optimalizációja és a kiadványok újragondolása után intenzív marketing kampány indult a szolgáltatások népszerűsítése érdekében. A főszezonra elkészülő ingyenes wifi szolgáltatást biztosító ún. Smartwifi rendszer kiépítése a tervek szerint halad.

A vitorláskikötői szolgáltatások esetében a szerződéskötési folyamat újraszabályozása, a sonto és kedvezmény rendszer módosítása sikeres volt, hiszen 92%-os szerződéskötési arány azonosítható már jelen fázisban, míg a kedvezményt a korábbiaknál többen vették igénybe.

A 2015. év végén létrehozott stratégiai együttműködési program keretében komplex együttműködés valósul meg, a Mastercarddal, a Kristinus borbitokkal és a Generalival. Az ingatlan és reklámfelület hasznosítás árbevétele jelentősen meghaladja a korábbi éveket, míg a szerződéskötések a korábbinál sokkal korábbi fázisban megtörténnek már. A kedvezőtlen szerződések konstrukciók és jogviták száma csökken, így pl. a tulajdonosok és vendégek ellentétességét kiváltó kikötői játékok száma is jelentősen csökken erre a szezonra.

A szálláshelyek esetében a Hotel Móló kizárólag rendezvényekre nyitott meg az időszakban, amivel párhuzamosan a kiadás előkészítése megtörtént. A balatonboglári kempingben jelentős infrastruktúra és szolgáltatás-fejlesztést hajtottunk végre, így többek között a mobilházak előkészítése valósult meg.

A kiemelt beruházások között kell említeni az elkészült és március 26-án átadott Siófok katamaránt és az alsóörsi vitorláskikötőt, amely kapuit május 1-én nyitja meg, míg avató ünnepsége május 18-án lesz. Fentiek mellett kiemelt hangsúllyal történik a zsilip/telephely



projekt előkészítése és a központi forrásokban nevesített hajó és kikötőfejlesztés előkészítése/tervezése.

Az informatikai támogatottság és biztonság érdekében a szerver biztonság, központi felügyelet és menedzsment bevezetése megtörtént, míg a vállalat-irányítási rendszer bevezetésének előkészítéseként rendszerdiagnosztikát és igényfelmérést végeztünk. A HR funkciók támogatására (munkaidő-tervezés, nyilvántartás, cafeteria) szoftverfejlesztést hajtunk végre. A hajókon, kikötőkben, vitorláskikötőkben díjmentes wifiszolgáltatást biztosító, egyúttal belső, vállalati hálózati funkciókat ellátó smartwifi rendszer telepítése ütemterv szerint halad. A Társaság informatikai stratégiája elkészült.

Az érdekképviselőkkel folyamatos egyeztetés és egyetértés mellett elfogadásra került a teljes mértékben újragondolt, egyszerűsített és igazságosabb cafeteria rendszer, és a differenciált alapokon álló béremelési javaslat, amely a hajós és vitorlás állomány számára jelent kiemelt jövedelem-növekedést.

A Siófok katararán forgalomba állítása miatt feleslegessé vált Akali vízibusz értékesítése megtörtént, a hajó zsilipezése jelentős sajtóérdeklődést indukált.

VIII. Javaslat a 2015. évi adózott eredmény felhasználásáról

Az Igazgatóság javasolja elfogadásra a Közgyűlésnek az Igazgatóság beszámolóját a Társaság 2015. évi gazdálkodásáról, a 2015. évi mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet, valamint üzleti jelentést, a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése alapján 6.818.620E Ft mérlegfőösszeggel, 116.026E Ft adózás előtti és 114.777E Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság javasolja az adózott eredményből 30.000 E Ft osztalék kifizetését és 58.013E Ft eredménytartalékba helyezését, amely kizárólag fejlesztésre fordítható.

Az előterjesztést készítette:

Kollár József
vezérigazgató

Siófok, 2016. április 21.



1. számú melléklet

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**A Zrt. 2015. naturális mutatóinak és pénzügyi
eredményének alakulása**



A. sz. táblázat

Személyszállítási teljesítmények alakulása
2015. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Utas (fő)					
Menetrendi	503 461	456 380	487 278	96,8	106,8
Sétahajó	172 792	139 500	173 659	100,5	124,5
Összesen	676 253	595 880	660 937	97,7	110,9
Átlagos utazási távolság (km)					
Menetrendi	9,14	9,59	9,25	101,2	96,5
Sétahajó	11,58	11,61	11,57	99,9	99,7
Összesen	9,76	10,06	9,86	101,0	98,0
Utaskm (eukm)					
Menetrendi	4 598,7	4 377,0	4 505,5	98,0	102,9
Sétahajó	2 001,2	1 618,0	2 009,5	100,4	124,2
Összesen	6 599,9	5 995,0	6 515,0	98,7	108,7
1000 ukm-re jutó árbevétel (Ft)					
Menetrendi	73 382	76 475	76 195	103,8	99,6
Sétahajó	85 684	88 963	88 126	102,9	99,1
Összesen	77 112	79 838	79 875	103,6	100,0



B. sz. táblázat

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOKKomp teljesítmények alakulása
2015. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Forduló	10 160	9 960	10 667	105,0	107,1
Utás	950 205	935 866	998 885	105,1	106,7
Utaskm	1 425 308	1 403 799	1 498 328	105,1	106,7
Személygépkocsi	255 400	249 050	273 505	107,1	109,8
Tehergépkocsi, autóbusz	14 566	14 554	15 587	107,0	107,1
Motorkerékpár	9 074	9 115	9 370	103,3	102,8
Gépjármű összesen	279 040	272 719	298 462	107,0	109,4
Kerékpár	60 947	61 140	59 720	98,0	97,7
Nagy állat	12				
1 utásra jutó bevétel (Ft)	373	376	375	100,5	99,7
1 gépjárműre jutó bevétel (Ft)	1 323	1 381	1 346	101,7	97,5
1 fordulóra jutó bevétel (Ft)	71 198	73 113	72 688	102,1	99,4

C. sz. táblázat

Eladott menetrendi jegyek alakulása
2015. év

Megnev.	Menetjegy 100%	Menetjegy 75%	Menetjegy 50%	Menetjegy egyéb %	Ingyenes menet	Kerékpár menet	Családi menet	Menetérti 100%	Menetérti 75%	Menetérti 50%	Menetérti egyéb %	Ingyenes menetérti	Kerékpár menetérti	Családi menetérti	Össz
10 km															
Bázis	15 901	11 956	3 240	56	2 366	349	0	43 497	30 029	9 416	42	9 339	1 982	0	128 173
Tény	16 993	11 798	3 697	106	2 466	0	435	43 675	27 536	9 144	1 418	8 776	0	2 157	128 201
Index	106,9	98,7	114,1	189,3	104,2		100,4	91,7	97,1			94,0			100,0
20 km															
Bázis	10 336	6 072	1 678	32	1 162	229	0	24 308	14 274	5 923	51	3 919	1 186	0	69 170
Tény	10 888	6 109	1 840	66	1 064	0	251	25 311	12 341	7 448	195	3 596	0	1 287	70 396
Index	105,3	100,6	109,7	206,3	91,6		104,1	86,5	125,7	382,4	91,8				101,8
40 km															
Bázis	1 472	1 189	337	35	250	42	0	2 833	1 767	1 027	25	395	160	0	9 532
Tény	1 541	1 059	494	23	187	0	51	2 877	1 302	654	20	357	0	151	8 716
Index	104,7	89,1	146,6	65,7	74,8		101,6	73,7	63,7	80,0	90,4				91,4
70 km															
Bázis	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tény	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Index	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
Ingyenes															
Bázis	0	0	0	0	6 481		0	0	0	0	0	15 078			21 559
Tény	0	0	0	0	6 382		0	0	0	0	0	14 381			20 763
Index	0,0	0,0	0,0	0,0	98,5		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,4			96,3
Kerékpár															
Bázis	9624	0	2044	0	140		1225	0	265	0	0	0			13 298
Tény	10641	0	1931	0	144		1 374	0	273	0	0	0			14 363
Index	110,6	0,0	94,5	0,0	102,9		112,2	0,0	103,0	0,0	0,0	0,0			108,0
Összesen															
Bázis	37 333	19 217	7 299	123	10 399	620	0	71 863	46 070	16 631	118	28 731	3 328	0	241 732
Tény	40 063	18 966	7 962	195	10 243	0	737	73 237	41 179	17 519	1 633	27 110	0	3 595	242 439
Index	107,3	98,7	109,1	158,5	98,5	0,0	101,9	89,4	89,4	105,3	1383,9	94,4	0,0	0,0	100,3



D. sz. táblázat

Balatoni Hajózási Zrt.

Vendégforgalom alakulása 2015. év

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	94	98	104,3	96	73	76,0	91	6	6,6
Belgium	33	38	115,2	19	9	47,4	3		
Bulgária	4								
Csehország	64	76	118,8	71	89	125,4	51	110	215,7
Dánia	18	6	33,3	3	5	166,7	6		
Észtország	6	6	100,0	6				3	
Finnország	10	23	230,0	7	22	314,3	2		
Franciaország	20	5	25,0	15	27	180,0		10	
Görögország									
Hollandia	44	58	131,8	54	81	150,0	1	2	200,0
Horvátország	3			1				2	
Írország									
Bosznia Hercegovina							21		
Szerbia és Montenegró				2			68	21	30,9
Lengyelország	157	152	96,8	168	92	54,8	154	126	81,8
Lettország				3				16	
Litvánia	25	34	136,0	13	29	223,1			
Luxemburg				2					
Nagy-Britannia	23	18	78,3		1		2	2	100,0
Németország	565	558	98,8	444	495	111,5	54	189	350,0
Norvégia	9			4	2	50,0		5	
Olaszország	39	44	112,8	43	22	51,2	7	8	114,3
Oroszország	12	8	66,7		2		43	29	67,4
Portugália				2					
Románia	24	30	125,0	8	14	175,0	6		
Spanyolország					2				
Svájc	18	26	144,4	24	22	91,7		5	
Svédország	8	12	150,0	18	25	138,9	1	7	
Szlovákia	81	96	118,5	48	23	47,9	19	32	168,4
Szlovénia	27	14	51,9	27	6	22,2	6	6	100,0
Törökország									
Ukrajna					20		3	3	100,0
Egyéb európai országok		2		5	3	60,0	42	4	9,5
Izrael		9			7		3		
Japán								2	
Egyéb ázsiai országok							1	2	200,0
Afrikai országok összesen									
Amerikai Egyesült Államok				2	2	100,0	11	2	18,2
Kanada									
Egyéb amerikai országok									
Ausztrália és Óceánia							1	4	400,0
Külföldi összesen	1 284	1 313	102,3	1 085	1 073	98,9	596	596	100,0
Belföldi összesen	2 891	4 017	138,9	1 335	1 980	148,3	1 855	2 128	114,7
Mindösszesen	4 175	5 330	127,7	2 420	3 053	126,2	2 451	2 724	111,1
Vendégforgalom össz.:		Bázis: 9 046			Tény: 11 107		Index: 122,8		

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK****E. sz. táblázat****Vendégéjszakák alakulása 2015. év**

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	401	405	101,0	259	232	89,6	190	16	8,4
Belgium	129	138	107,0	125	47	37,6	6		
Bulgária	4								
Csehország	249	216	86,7	176	267	151,7	287	552	192,3
Dánia	151	80	53,0	21	10	47,6	19		
Észtország	6	6	100,0	6				12	
Finnország	18	25	138,9	10	59	590,0	6		
Franciaország	28	7	25,0	33	35	106,1		17	
Görögország									
Hollandia	289	376	130,1	381	347	91,1	3	26	866,7
Horvátország	3			1				4	
Írország									
Bosznia Hercegovina							42		
Szerbia és Montenegró				4			141	42	29,8
Lengyelország	360	425	118,1	382	265	69,4	271	470	173,4
Lettország				3				48	
Litvánia	31	37	119,4	13	83	638,5			
Luxemburg				4					
Nagy-Britannia	161	182	113,0		3		6	10	166,7
Németország	4 960	5 234	105,5	3 650	3 853	105,6	176	681	386,9
Norvégia	22			20	2	10,0		10	
Olaszország	74	93	125,7	51	31	60,8	7	32	457,1
Oroszország	14	10	71,4		2		112	83	74,1
Portugália				2					
Románia	30	151	503,3	10	34	340,0	20		
Spanyolország					4				
Svájc	35	67	191,4	153	144	94,1		12	
Svédország	39	86	220,5	48	102	212,5	1	7	700,0
Szlovákia	250	258	103,2	92	30	32,6	68	94	138,2
Szlovénia	31	25	80,6	33	10	30,3	18	18	100,0
Törökország									
Ukrajna					20		3	9	300,0
Egyéb európai országok		6		25	3	12,0	159	28	17,6
Izrael		13			7		3		
Japán								2	
Egyéb ázsiai országok							3	4	133,3
Afrikai országok összesen									
Amerikai Egyesült Államok				28	28	100,0	23	3	13,0
Kanada									
Egyéb amerikai országok									
Ausztrália és Óceánia							3	4	133,3
Külföldi összesen	7 285	7 840	107,6	5 530	5 618	101,6	1 567	2 184	139,4
Belföldi összesen	9 167	12 732	138,9	5 052	6 685	132,3	4 908	5 484	111,7
Mindösszesen	16 452	20 572	125,0	10 582	12 303	116,3	6 475	7 668	118,4
Vendégéjszakák összesen:		Bázis:	33 509	Tény:	40 543		Index:	121,0	

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

1. sz. táblázat

**Zrt. eredményének várható alakulása
2015. év**

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Értékesítés nettó árbevétele	2 240 677	2 260 875	2 378 690	106,2	105,2
Saját term.készletek állományvált.	-2 974		1 922		
Saját előáll.eszk.aktivált értéke	110 715	352 705	163 201	147,4	46,3
II. Aktivált saját teljesítm. értéke	107 741	352 705	165 123	153,3	46,8
III. Egyéb bevételek	426 812	49 717	33 828	7,9	68,0
Anyagköltség	469 219	600 699	460 195	98,1	76,6
Igénybe vett szolgáltatások értéke	250 474	320 243	289 151	115,4	90,3
Egyéb szolgáltatások értéke	86 328	57 620	81 019	93,9	140,6
Eladott áruk beszerzési értéke	21 237	17 030	31 438	148,0	184,6
Eladott szolgáltatások értéke	60 452	68 326	23 410	38,7	34,3
IV. Anyagjellegű ráfordítások	887 710	1 063 918	885 213	99,7	83,2
Béreköltség	793 776	837 630	829 474	104,5	99,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 564	92 990	105 491	117,8	113,4
Bérjárulékok	227 478	238 917	245 134	107,8	102,6
V. Személyi jellegű ráford.	1 110 818	1 169 537	1 180 099	106,2	100,9
VI. Értékcsökkenési leírás	241 606	264 293	249 077	103,1	94,2
VII. Egyéb ráfordítások	395 827	67 915	137 267	34,7	202,1
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	139 269	97 634	125 985	90,5	129,0
Kapott osztalék és részesedés Részesedések ért. árf.nyer.					
Befekt. pü.eszk.kamatok, árf.nyer. Egyéb kapott kamatok és k.jell.bev.	268	350	43	16,0	12,3
Pénzügyi műveletek egyéb bev.	1 221	1 250	1 657	135,7	132,6
VIII. Pénzügyiműv. bevételei	1 489	1 600	1 700	114,2	106,3
Befektetett pü.eszk. árf. veszt. Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	19 269	21 348	9 404	48,8	44,1
Rész, értékp. bankbet. ért. veszt. Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	9 295	8 000	499	5,4	6,2
IX. Pénzügyiműv. ráfordításai	28 564	29 348	9 903	34,7	33,7
Pénzügyi műveletek eredménye	-27 075	-27 748	-8 203	30,3	29,6
SZOKÁSOS VÁLL. EREDMÉNY	112 194	69 886	117 782	105,0	168,5
X. Rendkívüli bevételek	332		74		
XI. Rendkívüli ráfordítások	920	300	1 830	198,9	610,0
Rendkívüli eredmény	-588	-300	-1 756		
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	111 606	69 586	116 026	104,0	166,7

**Balaton Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

2. sz. táblázat

Főtevékenység árbevételének várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Személyhajózási árbevétel					
Menetrendi bevétel	337 451	334 691	342 787	101,6	102,4
Rendezvényhajó bevétel	11 404	12 000	16 496	144,7	137,5
Szervezett programok bevétel	16 920	13 441	19 369	114,5	144,1
Zenés sétahajó bevétel	18 310	20 000	22 894	125,0	114,5
Sétahajó bevétel	124 833	98 500	118 842	95,2	120,7
Egyéb kikötőhasználati díjbev.	19 618	22 175	23 778	121,2	107,2
Egyéb személyhajózási bevétel	1 224	1 250	1 200	98,0	96,0
Szem.hajózásiárbev. összesen	529 760	502 057	545 366	102,9	108,6
Komp árbevétel					
Személyszállítás bevétel	322 705	320 432	340 800	105,6	106,4
Jármű és egyéb szállítás bevétel	367 886	375 987	401 509	109,1	106,8
Egyéb bevétel	2 132		3 098	145,3	
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	31 064	31 376	33 047	106,4	105,3
Komp árbevétel összesen	723 787	727 795	778 454	107,6	107,0
Vitorlaskikötői árbevétel					
Vitorlástárolói tárolás	2 526	2 600	2 460	97,4	94,6
Hajókiemelés és vízretétel	29 534	29 520	30 900	104,6	104,7
Nyiltszíni tárolás, park.díjárbev.	43 552	42 980	45 161	103,7	105,1
Sportcélú kikötőhaszn. díj bevétel	512 778	533 655	519 312	101,3	97,3
Közforgalmi kikötőhaszn. díj bev.	3 006	2 500	3 555	118,3	142,2
Egyéb vitorlaskikötői bevétel	10 573	10 700	9 238	87,4	86,3
Vitorlaskikötői árbevétel össz.	601 969	621 955	610 626	101,4	98,2
Egyéb főtevékenység árbevétele					
Raktár-, területbérleti díjak	49 303	37 941	38 071	77,2	100,3
Hajó-, parti büfék bérleti díja	37 125	36 275	32 586	87,8	89,8
Reklámhordozók bérleti díja	16 299	16 500	18 234	111,9	110,5
Konferenciaterem bérbeadása	330	350	444	134,5	126,9
Egyéb személyszállítási bevétel	597	250			
Egyéb főtev. árbev. összesen	103 654	91 316	89 335	86,2	97,8
Főtev. árbevétele összesen	1 959 170	1 943 123	2 023 781	103,3	104,2

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

3. sz. táblázat

Kiegészítő tevékenység várható árbevétele

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Ipari tevékenység árbevétele	12 643	8 500	12 099	95,7	142,3
Építőipari tevékenység árbev.	118 878	147 500	156 800	131,9	106,3
Belker. tev. árbevétele					
Hotel Móló étkez. bevétele	12 545	15 000	15 163	120,9	101,1
Hotel Móló szállás bevétele	41 453	48 500	49 180	118,6	101,4
Hotel Móló teremérleti díj	437	600	74	16,9	12,3
Hotel Móló egyéb bevétele	183	300	125	68,3	41,7
Összesen	54 618	64 400	64 542	118,2	100,2
Vendéglátási tevékenység	14 240	16 000	17 434	122,4	109,0
Egyéb szálláshely szolg. árbev.	1 516	1 513	1 171	77,2	77,4
Sellő kemping árbevétele	28 487	28 500	38 135	133,9	133,8
Hattyú kemping árbevétele	15 642	16 000	17 525	112,0	109,5
Kemping összesen	44 129	44 500	55 660	126,1	125,1
Értékesített egyéb áruk árbev.	471	800	146	31,0	18,3
Belker. tev. árbev. összesen	114 974	127 213	138 953	120,9	109,2
Egyéb belföldi ért. árbevétele					
Értékesített eszközök árbevétele	8 850	10 000	15 780	178,3	157,8
Eü. okt. és lakótelep bevétele	1 563	1 300	3 075	196,7	236,5
Kiszáml. egyéb szolg. bevétele	21 729	18 539	23 357	107,5	126,0
Környezetvédelmi tev. árbev.	455	600	118	25,9	19,7
Rakodás, fuvarozás bevétele	475	500	911	191,8	182,2
Egyéb értékesítés árbevétele	1 940	3 600	3 816	196,7	106,0
Egyéb belf. ért. árbev. összesen	35 012	34 539	47 057	134,4	136,2
Kiegészítő tev. árbev. összesen	281 507	317 752	354 909	126,1	111,7

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

4. sz. táblázat

Egyéb bevételek és ráfordítások várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Egyéb bevételek					
Ért. tárgyi eszközök bevétele	395 414	25 000	8 001	2,0	32,0
Hit. veszt. ,ért.veszt.elsz. köv. bef.	1 183	1 500	805	68,0	53,7
Káreseménnyel kapcs. bevétele	8 897	1 100	2 171	24,4	197,4
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt.	2 390	2 500	840	35,1	33,6
Ktg.-ek ellentét. kapott támogatás	5 638	6 300	4 150	73,6	65,9
Fejlesztési célra kapott támogatás	10 680	12 217	13 739	128,6	112,5
Képzett céltartalék felhaszn.					
Értékvesztés visszairása					
Terven felüli écsvisszairása					
Különféle egyéb bevételek	2 610	1 100	4 122	157,9	374,7
Egyéb bevételek összesen	426 812	49 717	33 828	7,9	68,0
Egyéb ráfordítások					
Ért. tárgyi eszk. nyt. ért.	329 373	2 700	7 013	2,1	259,7
Káreseménnyel kapcs. ktg.	2 567	200	794	30,9	397,0
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt	1 426	4 100	7 526	527,8	183,6
Ktg.-ekellentét.adott támogatás					
Gépjármű adó, cégautó	1 702	1 750	1 194	70,2	68,2
Helyi adó	51 460	50 798	56 133	109,1	110,5
Innovációs járulék	5 449	5 317	6 147	112,8	115,6
Céltartalék képzése			19 365		
Értékvesztés elszámolása	3 034	2 000	3 653	120,4	182,7
Terven felüli écs összege	421	1 000	27 939		
Különféle egyéb ráfordítások	395	50	7 503		
Egyéb ráfordítások összesen	395 827	67 915	137 267	34,7	202,1

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

5. sz. táblázat

Rendkívüli bevételek és ráfordítások várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Rendkívüli bevételek					
Apport társ.szerz. szerinti ért.					
Térítés nélkül átvett eszk.kap.t.	322		74	23,0	
Többletként fellelt eszk. piaci ért.	10				
Fejl.célra kapott támogatás					
Végl. átvett nem fejl.célú tám.					
Egyéb rendkívüli bevételek					
Rendkívüli bevételek összesen	332	0	74	22,3	
Rendkívüli ráfordítások					
Apport nyilvántart. értéke					
Térítés nélkül adott eszk.nyt.ért.					
Térítés nélk.nyújtottszolg.bek.ért.					
Fejlesztési célra adott támogatás					
Véglegesen átadott pénzeszköz	920	300	1 830	198,9	610,0
Egyéb rendkívüli ráford.					
Rendkívüli ráfordítások össz.	920	300	1 830	198,9	610,0

**Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK**

6. sz. táblázat

Anyagköltség várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Anyagköltség					
Vásárolt anyag. és alkatrész	186 921	313 022	190 232	101,8	60,8
Energiaköltség	250 206	255 327	236 161	94,4	92,5
Ebből: gázolaj	160 750	157 842	139 753	86,9	88,5
- beszerz. értéke	235 145	234 152	211 256	89,8	90,2
- jövedéki adó visszatér.	-74 395	-76 310	-71 503	96,1	93,7
motorolaj	7 373	8 170	6 996	94,9	85,6
benzin	5 879	5 750	5 007	85,2	87,1
egyéb	135	160	123	91,1	76,9
vásárolt energia	76 069	83 405	84 282	110,8	101,1
ebből: víz	21 215	23 625	26 609	125,4	112,6
gáz	16 950	18 375	17 921	105,7	97,5
villany	37 904	41 405	39 752	104,9	96,0
Egyéb anyagköltség	32 092	32 350	33 802	105,3	104,5
Ebből: fogyóanyag	1 638	1 800	1 937	118,3	107,6
védőfelszerelés	3 617	3 850	3 479	96,2	90,4
étkezési nyersanyag	10 964	13 000	14 886	135,8	114,5
nyomtatvány, irodaszer	6 963	7 100	6 896	99,0	97,1
különféle egyéb anyag	8 910	6 600	6 604	74,1	100,1
Anyagköltség összesen	469 219	600 699	460 195	98,1	76,6

**Balatoni Hajózási Zrt.**
SIÓFOK

7. sz. táblázat

Szolgáltatások várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Igénybe vett szolg. értéke					
Munkaeszközök idegen javítás	68 454	74 075	69 871	102,1	94,3
Utazási és szállásköltség	782	850	768	98,2	90,4
Frekvencia költség	741	760	799	107,8	105,1
Posta, telefon, internet ktg.	11 784	12 435	12 570	106,7	101,1
Hírdetés, reklám, propaganda	24 443	25 000	25 050	102,5	100,2
Szervezett programok ktg.-e	3 931	4 985	4 721	120,1	94,7
Mosás, tisztítás ktg.-ei	1 035	1 150	1 342	129,7	116,7
Köztisztasági díjak	15 665	17 333	23 000	146,8	132,7
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	18 981	20 710	18 457	97,2	89,1
Folyóirat, hírlap előfizetés	820	950	843	102,8	88,7
Fuvardíjak	8 299	9 000	8 605	103,7	95,6
Tárgyi eszköz bérleti díja	9 777	19 900	9 235	94,5	46,4
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	3 946	6 000	2 734	69,3	45,6
Más szerv.-nek fizetett szakértői díj	24 976	33 190	39 147	156,7	117,9
Más szerv.-nek fizetett jutalék	13 235	14 160	13 115	99,1	92,6
Vállalat által fiz. tagsági díjak	2 371	2 700	920	38,8	34,1
Gépi adatfeldolg. költsége	7 925	8 420	12 071	152,3	143,4
Fénymásolás, sokszorosítás	10	50	15	150,0	30,0
Zenés programok költsége	8 841	9 200	9 899	112,0	107,6
Egészségügyi szolgáltatás	7 017	7 165	7 029	100,2	98,1
Vásárok, kiállítások ktg.-e	2 271	2 000	1 542	67,9	77,1
Munkaerőkölcsönzés	5 925	8 000	12 970	218,9	162,1
Saját termelésű készletek bérn. díja	86		1 290	1 500,0	
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	9 159	42 210	13 158	143,7	31,2
Igénybe vett szolgált. összesen	250 474	320 243	289 151	115,4	90,3
II. Egyéb szolgáltatások értéke					
Járművek üzemkép. vizsg. díj	4 338	3 735	3 204	73,9	85,8
Kikötők üzemelési eng. díj	29 319	5 847	21 826	74,4	373,3
Illetékek	190	220	583	306,8	265,0
Egyéb hatósági díjak	2 577	2 600	4 262	165,4	163,9
Perköltségek	450	650	231	51,3	35,5
Bankköltségek	18 276	18 645	19 373	106,0	103,9
Biztosítási díjak	25 861	20 223	24 896	96,3	123,1
Ktg.-ként elszámolandó adó, járulék	4 528	4 900	5 561	122,8	113,5
Különféle egyéb szolgáltatás	789	800	1 083	137,3	135,4
Egyéb szolgáltatások összesen	86 328	57 620	81 019	93,9	140,6

**Balatoni Hajózási Zrt.**
SIÓFOK

8. sz. táblázat

Személyi jellegű ráfordítások várható alakulása

(Adatok: 1000 Ft-ban)

Megnevezés	Tény 2014. év	Terv 2015. év	Tény 2015. év	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Bérkölttség	793 776	837 630	829 474	104,5	99,0
II.Személyijell. egyéb kifiz.					
Reprezentációs költség,ajándék	2 420	2 000	8 856	366,0	442,8
Saját gépjármű haszn. költsége	2 092	2 300	2 034	97,2	88,4
Napidíjak, hajós dolg. napidíja	6 923	7 700	6 794	98,1	88,2
Segélyek,iskoláztatási támogatás	600	550	624	104,0	113,5
Jóléti, kulturális és sportjuttatás	2 615	2 400	2 399	91,7	100,0
Cafeteria keretében nyújtott juttatás	46 688	48 616	52 791	113,1	108,6
Béren kívülinek nem minősülő juttatás	3 017	3 000	3 000	99,4	100,0
Végkielégítés	4 748	7 500	6 557	138,1	87,4
Munkabajár. kapcs. ktg. térítés	2 441	1 800	2 187	89,6	121,5
Betegszabadság	2 721	3 000	4 687	172,3	156,2
Ösztöndíj tanulószervezővel	2 361	2 700	2 188	92,7	81,0
Kifizetőt terhelő táppénz	592	800	974	164,5	121,8
Kifizetőt terhelő SZJA	10 085	10 244	12 030	119,3	117,4
Egyéb személyi jell. kifiz.	2 261	380	370	16,4	97,4
Személyi jell.egyéb kif. össz.	89 564	92 990	105 491	117,8	113,4
III. Bérjárulékok					
Szociális hozzájárulási adó	198 798	211 540	210 979	106,1	99,7
Egészségügyi hozzájárulás	12 106	9 996	15 654	129,3	156,6
Szakképzési hozzájárulás	3 749	4 281	5 386	125,8	125,8
Rehabilitációs hozzájárulás	12 775	13 000	12 944	101,3	99,6
Kommunális adó					
Egyéb bérjárulékok	50	100	171	342,0	171,0
Bérjárulékok összesen	227 478	238 917	245 134	107,8	102,6
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 110 818	1 169 537	1 180 099	106,2	100,9



2. számú melléklet

Helyi adók alakulása
2015. év

(Adatok Ft-ban)

Önkormányzat megnevezése	Iparűzési adó		Idegenforgalmi adó		Építményadó		Telekadó		Helyi adók össz.			
	%	Bázis	%	Tény	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Bázis	Tény		
Siófok	2	19 178 970	2	22 119 668	3 647 000	3 351 800	10 563 150	10 563 150	33 389 120	36 034 618		
Szántód	2	1 984 176	2	2 322 167			534 000	534 000	2 518 176	2 856 167		
Balatonföldvár	2	1 014 113	2	1 028 724	1 920 000	1 952 160	532 800	532 800	3 466 913	3 513 684		
Balatonszemes	2	1 123 011	2	1 105 775	3 513 300	3 857 880	645 300	645 300	5 281 611	5 608 955		
Balatonlelle	1,8	703 844	1,8	705 167	537 000	538 560	206 292	206 292	1 447 136	1 450 019		
Balatonboglár	2	1 039 236	2	1 176 660	4 584 120	6 635 610	626 800	626 800	6 250 156	8 439 070		
Fonyód	1,8	2 370 705	1,8	2 606 051	270 000	259 560	204 000	204 000	2 844 705	3 069 611		
Balatonmáriaifürdő	2	148 027	2	116 596			10 350	10 350	158 377	126 946		
Keszthely	2	268 087	2	218 286			201 200		469 287	218 286		
Balatongyörök	2	67 411	2	66 977					67 411	66 977		
Szigliget	2	552 635	2	506 452	198 000	184 800	117 000	117 000	867 635	808 252		
Zánka	1,8		1,9	7 106					0	7 106		
Balatonakali	2	19 507	2	11 422			15 300	16 850	34 807	28 272		
Tihany	2	2 460 378	2	2 703 191			698 500	698 500	3 158 878	3 401 691		
Balatonfüred	2	1 627 194	2	1 583 723	306 000	671 160	619 560	640 380	2 552 754	2 900 858		
Csopak	1,5	135 310	2	99 286			27 200	34 000	162 510	133 286		
Alsóörs	1,9	91 796	1,9	703 183			143 520	143 520	235 316	846 703		
Balatonalmádi	1,95	84 224	2	85 766					84 224	85 766		
Badacsony	2	2 613 433	2	3 134 347	678 000	693 840	171 000	171 000	3 462 433	3 999 187		
Révfülpö	1,9	336 233	1,9	128 613					336 233	128 613		
Balatonudvari	2	26 740	2	30 169			14 400	14 400	41 140	44 569		
Balatonkenese	1,8	87 998	1,9	71 536			23 800	23 800	111 798	95 336		
Összesen:		35 933 028		40 530 865	15 653 420	18 145 370	15 354 172	15 182 142	0	5 595	66 940 620	73 863 972

**2015. ÉVI PÉNZFORGALOM ALAKULÁSA**

MEGNEVEZÉS	IDŐSZAK											
	1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó
NYITÓ ÁLLOMÁNY	149 466	79 167	37 321	104 582	84 420	106 596	171 992	230 638	300 530	196 559	106 906	300 123
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	51 440	43 785	231 601	225 614	194 473	344 385	615 149	655 612	171 654	87 604	68 229	273 802
Vevő előző évről	22	10 273	5 765									
Szoc. pol. támogatás, jövedéki adó bev.	1 970				896	4 810				-2 352		
ÁFA visszaigénylés		1 288		839								
Hajópénztárak beszállítása	6 297	7 884	15 814	35 920	79 372	188 714	367 449	485 139	118 864	39 677	26 520	16 312
Sétahajó, vitorlás bevétel	2 062	30	1 070	5 007	22 294	16 736	35 058	26 112	9 068	19 675	5 742	2 558
Kikötőhasználati, tárolási díj	19 845	16 786	191 154	146 043	23 007	16 652	16 611	546	6 904	1 042	19 759	218 765
Bérbeadás (terület, ingatlan, hajó, reklám) bev.	995	2 958	830	6 147	3 102	12 341	13 760	8 533	1 995	1 136	2 619	4 075
Kiszámlázás bevétel (ipari és építőipari)	20 020	117	227	231	500	37 737	19 154	6 622	27 055	9 637	15 218	28 814
Mórió Hotel kiszámlázás, üzemi ebéd bevétel	307	807	1 715	4 713	5 829	8 055	9 548	7 640	6 428	5 976	359	171
Büfé beszállítás, vendéglátási kiszámlázás		12		60		107	530	221	5 077	244	6	161
Sellő, Hattyú kemping befizetés						2 370	10 835	19 995	3 315	315		
Egyéb kiszámlázás, eladás	860	946	1 066	1 211	2 313	2 580	11 127	3 075	5 311	4 960	2 106	1 016
Kamat, osztalék	5			165	4	20		4	1		12	8
Szolgáltatás bevétel Euróban	146		25			293	10 245	12 830	4 645		1 173	193
Szolgáltatás bankkártyás fiz.	316	510	2 202	7 334	11 571	21 555	57 588	72 408	13 863	4 338	2 749	2 396
Szolgáltatás bevétel SZÉP kártya	111	441	1 217	2 769	3 415	7 535	20 970	28 283	3 679	848	284	1 267
Egyéb bevétel, lakbér, késedelmi kamat)	45	58	121	47	247	139	8 681	272	103	256	587	168
Egyéb bevétel, befizetések	47	1 129	408	678	3 848	11 713	1 040	611	6 820	2 044	1 783	2 295
Átvezetési számlák	-1 608	546	9 987	14 450	38 075	13 028	32 553	-16 679	-41 474	-192	-10 688	-4 397
Átvezetés												
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	177 516	128 946	176 992	202 075	270 102	249 298	342 061	336 978	346 097	239 828	160 954	393 308
Szállító előző évről	41 022	4 190	573									
Nyersanyag beszerzés	40	275	288	1 170	1 833	2 814	4 251	3 823	2 636	1 180	152	163
Üzemanyag beszerzés			3 250	8 340	20 602	30 373	52 021	55 391	39 309	26 131	8 936	8 313
Vendéglátási áru beszerzés		252	243	609	1 259	1 701	1 948	1 428	989	300	59	-99
Egyéb anyag beszerzés	5 090	18 477	32 475	34 576	4 890	40 188	23 715	13 380	26 792	28 517	12 721	98 059



IDŐSZAK

12. hó

11. hó

10. hó

9. hó

8. hó

7. hó

6. hó

5. hó

4. hó

3. hó

2. hó

1. hó

MEGNEVEZÉS

	1. hó	2. hó	3. hó	4. hó	5. hó	6. hó	7. hó	8. hó	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó
Vásárolt energia	193	1 307	16 047	7 116	5 485	7 925	12 337	11 525	19 158	13 826	7 101	13 591
Fenntartás, idegen javítás	192	2 758	1 938	17 055	19 950	4 293	2 555	2 614	3 885	2 239	1 844	18 019
Egyéb anyag jellegű költség	313	224	5 089	959	32 783	909	1 549	157	588	274	128	24
Egyéb anyag jellegű költség				452	1 855	1 347	3 791	351	1 993	294	463	
Alvállalkozói kifizetés	15 080	43 462	49 997	84 687	10 290	49 257	120 527	16 067	68 623	68 276	58 824	120 281
Bér utalás, SZJA, letiltás, tagdíj, munkaváll.jár.	34 553	23 790	8 034	16 644	24 559	25 283	30 007	28 107	28 605	41 297	29 885	33 072
TB, munkaadói jár., egészségügyi hozzájár.	832	7 540	2 402	2 034	1 560	3 215	1 617	1 160	779	9 965	2 981	20 428
Egyéb személyi jellegű kifizetés	21 273	24 691	30 869	24 697	24 432	56 704	41 671	50 580	39 210	32 950	33 371	72 849
Egyéb nem anyag jellegű kifizetés	2	1 000	100			6	4	50 000	175	290	3 202	1 599
Egyéb kiadás	58 429	165	24		109	482	1 257	54	26 990	86	748	697
ÁFA, szakképz., rehab., turiszt.hjár., társ.adó	497	792	1 663	1 301	1 919	1 240	227					
Helyi adók kifizetése				4								
Hitel kamat												
Elszámolási előleg	-126 076	-85 161	54 609	23 539	-75 629	95 087	273 088	318 634	-174 443	-152 224	-92 725	-119 506
Ávezetés	57 460	63 196	104 504		157 052	82 989	64 224		98 386	107 848	368 552	242 983
FOLYÓ MŰKÖDÉS EGYENLEGE	57 460	63 196	104 504		157 052	82 989	64 224		98 386	107 848	124 552	242 983
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ BEVÉTEL												
Hitel felvétel												
Beruházási hitel felvétel												
Egyéb befizetés	1 683	19 881	91 852	43 701	59 247	112 680	278 666	248 742	27 914	45 277	82 610	374 539
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ KIADÁS	103	19 564	82 605	37 269	47 792	101 393	229 006	245 950	15 350	39 672	60 361	341 223
Hitel visszafizetés	1 580	317	9 247	6 432	11 455	11 287	49 660	2 792	12 564	5 605	22 249	33 316
Beruházási kifizetés												
Egyéb kiadás (beruházási hitel visszafizetés)	-70 299	-41 846	67 261	-20 162	22 176	65 396	58 646	69 892	-103 971	-89 653	193 217	-251 062
VÁLTOZÁSOK A PÉNZESZKÖZÖKBEN	79 167	37 321	104 582	84 420	106 596	171 992	230 638	300 530	196 559	106 906	300 123	49 061
ZÁRÓ PÉNZÁLLOMÁNY												
Ebből: lekötött betétállomány	257 356	300 988	322 887	285 618	394 879	376 475	211 693			83 036	151 212	215 403
Záró rövid lejáratú hitelállomány	257 456	300 988	356 262	322 847	403 721	422 911	367 160			93 468	165 619	235 157
Legmagasabb rövid lejáratú hitelállomány	103 914	103 914	103 914	103 914	103 914	103 914	103 914			69 276	69 276	313 276
Záró hosszú lejáratú hitel												



4. sz. melléklet

Eszközfenntartási tevékenység költségei

2015. év

(Adatok: E Ft-ban, órában)

Tevékenység jellege	Anyag		Munkadíj		Egyéb költség		Idegen		Összesen		Index		Munkaóra		Index	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	%	%	Terv	Tény	%	%
Terszerű javítás	13 023	15 758	8 282	35 571	76	14 205	7 798	38 195	29 179	103 729	355,5	5 520	12 986	235,3		
Üzemközbeni javítás	4 500	13 588	1 200	20 672		104	4 000	6 165	9 700	40 529	417,8	800	13 701			
Kárjavítás		583		158		55		1 488	0	2 284			128			
Ingtatlanok	17 523	29 929	9 482	56 401	76	14 364	11 798	45 848	38 879	146 542	376,9	6 320	26 815	424,3		
Terszerű javítás	10 670	226	4 166	122			19 610	10 335	34 446	10 683	31,0	2 777	73	2,6		
Üzemközbeni javítás		1 446		1 820				3 008	0	6 274			1 017			
Kárjavítás									0	0						
Gépek, berendezések	10 670	1 672	4 166	1 942	0	0	19 610	13 343	34 446	16 957	49,2	2 777	1 090	39,3		
Terszerű javítás	35 153	16 195	39 544	9 038			8 935	5 351	83 632	30 584	36,6	29 320	4 682	16,0		
Üzemközbeni javítás		2 945		3 736				3 147	0	9 828			2 055			
Kárjavítás								555	0	555						
Alkatrészjavítás raktárra		959		573				222	0	1 754			297			
Járművek	35 153	20 099	39 544	13 347	0	0	8 935	9 275	83 632	42 721	51,1	29 320	7 034	24,0		
Terszerű javítás	200	360	130	608			25	28	355	996	280,6	100	356	356,0		
Üzemközbeni javítás		137		962				299	0	1 398			693			
Özempörön kívüli	200	497	130	1 570	0	0	25	327	355	2 394	674,4	100	1 049			
Mindösszesen	63 546	52 197	53 322	73 260	76	14 364	40 368	68 793	157 312	208 614	132,6	38 517	35 988	93,4		