

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

ÉVES BESZÁMOLÓ

2011. 12. 31.

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 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)	5 490 376	0	5 693 398
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	44 050	0	43 554
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	43 813		43 554
06.	4. Szellemi termékek	237		
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	5 445 274	0	5 649 807
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 476 370		4 433 988
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	778 454		775 583
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	101 250		111 134
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	89 200		329 102
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	1 052	0	37
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	1 052		37
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Siófok, 2012. március 31.

P.H.
Balatoni Hajózási Zrt.
1.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 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)	543 465	0	471 539
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	124 021	0	133 696
28.	1. Anyagok	115 325		125 204
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek	1 635		1 635
32.	5. Áruk	5 513		5 234
33.	6. Készletre adott előlegek	1 548		1 623
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	97 181	0	78 805
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	68 562		47 461
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	28 619		31 344
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)	322 263	0	259 038
46.	1. Pénztár, csekkek	1 272		6 698
47.	2. Bankbetétek	320 991		252 340
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	12 797	0	9 052
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 482		1 772
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 315		7 280
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	6 046 638	0	6 173 989

Siófok, 2012. március 31.

P.H.
Balatoni Hajózási Zrt.
1.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 12. 31.

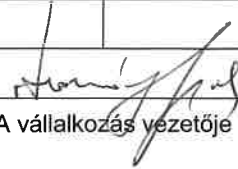
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

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)	5 016 978	0	5 042 999
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	773 504		829 469
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	55 965		26 021
62.	E. Céltartalékok (63-65 sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	3. Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67+71+80 sor)	786 665	0	885 211
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)	88 103	0	236 680
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	2. Átváltoztatható kötvények			
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	88 103		236 680
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			

Siófok, 2012. március 31.

P.H.
Balatoni Hajózási Zrt.
1.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
 Cégjegyzékszám: 14-10-300113
 Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 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)	698 562	0	648 531
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	427 683		279 836
84.	3. Vevőktől kapott előlegek			765
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	37 803		84 488
86.	5. Váltótartozások			
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.	40 000		70 000
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	193 076		213 442
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	242 995	0	245 779
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	91 779		87 712
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 263		28 467
93.	3. Halasztott bevételek	133 953		129 600
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	6 046 638	0	6 173 989

Balatoni Hajózási Zrt.
 1.

Siófok, 2012. március 31.

P.H.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
 Cégjegyzékszám: 14-10-300113
 Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 12. 31.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
 "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	1 716 402		1 763 950
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	58 935		64 882
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 775 337	0	1 828 832
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-992		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	45 550		116 005
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	44 558	0	116 005
III.	Egyéb bevételek	37 776		64 866
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	430		577
05.	Anyagköltség	309 303		384 694
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	276 072		243 975
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	32 019		30 490
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	21 372		27 806
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 025		33 364
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	669 791	0	720 329
10.	Bérek	565 111		623 865
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 375		94 896
12.	Bérfelárak	178 683		196 376
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	833 169	0	915 137
VI.	Értékcsökkenési leírás	185 975		196 027
VII.	Egyéb ráfordítások	51 325		61 685
	VII. sorból: értékvesztés	2 094		6 048
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	117 411	0	116 525

Balatoni Hajózási Zrt.

Siófok, 2012. március 31.

1.
P.H.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. 12. 31.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

"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	4		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	24 522		17 190
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 342		2 000
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	25 868	0	19 190
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	41 405		32 601
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 881		6 920
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	47 286	0	39 521
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-21 418	0	-20 331
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	95 993	0	96 194
X.	Rendkívüli bevételek			267
XI.	Rendkívüli ráfordítások	28		440
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-28	0	-173
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	95 965	0	96 021
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	95 965	0	96 021
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	40 000		70 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	55 965	0	26 021

Siófok, 2012. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.

1.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2011. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2012. március 31.

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,
Révfülpö:	személyhajó kikötő,
Balatonakali:	személyhajó kikötő,
Balatonudvari-Fővenyes:	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- és vitorláskikötő,
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

Községi 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.	3,47 %
Balatonakali Község Önkormányzata 8243 Balatonakali, Kossuth u. 45.	1,00 %
Balatonalmádi Város Önkormányzata 8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.	2,90 %
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 %

A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Balatonkenese Város Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Ádám tér 2.	2,00 %
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2.	4,51 %
Balatonmáriafürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmáriafürdő, 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.	0,22 %
Balatonvilágos Község Önkormányzata 8171 Balatonvilágos, Csók I. sétány 38.	0,45 %
Csopak Község Önkormányzata 8229 Csopak, Petőfi Sándor u. 2.	1,49 %
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.	1,49 %
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1.	36,71 %
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5.	3,49 %
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 foglalás
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8551 Sport, szabadidős képzés
- 8553 Járművezető-oktatás
- 9319 Egyéb sporttevékenység
- 9329 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Számlavezető bank:

ERSTE Bank Hungary Nyrt.
K&H Bank Zrt.

Egyéb bank kapcsolat:

UniCredit Bank Hungary Zrt.
OTP Bank Nyrt.
Budapest Bank Nyrt.

A Társaság vezérigazgatója:

Dr. Horváth Gyula

Az Igazgatóság tagjai:

2008. 12. 08-tól

Balogh Ákos Géza
Dr. Baráth István (elnök)
Vecsera Jánosné

2011. 05. 20-tól

Dula Ferenc

A Felügyelő Bizottság tagjai:

2007. 01. 30-tól

Dr. Balázs Árpád (elnök 2011.05.20-tól)

2007. 05. 11-től

Kekecs Károly (dolgozói küldött)

2008. 12. 08-tól

Pálinkás Róbert

2011. 05. 20-tól

Balassa Balázs
Bicskei Gábor
Szabó Zsolt (dolgozói küldött)**A Társaság bejegyzett
könyvvizsgálója:**ECODIT Kft.
8600 Siófok, Nefelejcs u. 46/A.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős vezető személy:

neve: Czinege Sándor
regisztr.sz.: MKVK-001427

A Társaságnál a könyvvizsgálat a 2000. évi C. tv. 155.§ 2.bek. és a 2006. évi IV tv. 41. § (2) bek. alapján kötelező.

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

neve: Grófné Horváth Ilona
egyéni vállalkozó
lakcíme: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 3/a.
regisztr.sz.: 114275

Az éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

neve: Dr. Horváth Gyula
beosztása: vezérigazgató
lakcíme: 8613 Balatonendréd, Fő utca 93.

12. A Társaság tevékenységének rövid leírása

121. Rövid történeti áttekintés

A reformkorig fából készült tutajokkal, bődönhajókkal, kezdetleges komppal és vitorlással hajóztak a Balatonon. Gróf Széchenyi István kezdeményezésére 1845. december 27-én megalakult a Balatoni Gőzhajózási Társaság, amely örökös elnökéül megválasztotta Széchenyi grófot. A balatoni gőzhajózás 1846. szeptember 21-én vette kezdetét, amikor Kisfaludy Sándor költőről elnevezett gőzhajót Balatonfüreden vízre bocsátották. Megépültek az első kikötők Balatonfüreden, Keszthelyen, Alsóörsön, Badacsonyban, Kenesén, Bogláron és Fülöpön.

Többszöri hullámvölgyet követően 1888-ban létrehozták a kormány jelentős anyagi támogatásával a Balatontavi Gőzhajózási Részvénytársaságot, felgyorsult a hajók építése és a kikötők fejlesztése. Az újpesti Schoenichen hajógyárban épült 1891-ben a Kelén és a Helka csavargőzös, e két hajó jelenleg is a balatoni flotta díszje. A társaság 1926-ig folytatta tevékenységét, ekkor részvényeit eladta a Magyar Államvasútnak és a Déli Vasútnak. 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. A balatoni kikötők bővítését, építését segítette elő 1912-től a Balatoni Kikötők Magyar Királyi Felügyelőségének létrehozása, különösen első vezetője, Kaáli Nagy Dezső tevékenysége érdemel kiemelést, a kikötők mai formájának kialakítása kapcsolható munkásságához.

A balatoni hajóparkot a visszavonuló német csapatok felrobbantották, a Kelén és a Tünde hajó azért maradt épségben, mert a balatoni hajósok vízzel elárasztva a tóba süllyesztették, és később teljes épségben lehetett a vízből kiemelni őket. 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 vállalati, szakszervezeti üdültetés, a gyermektáborok kiépülése, a növekvő forgalom egyre több hajó forgalomba állítását tette szükségessé. A Dunáról is kerültek hajók a Balatonra, az egyik ilyen hajóhoz – Pajtás ms. – kapcsolódik a személyszállítás legnagyobb katasztrófája. A hajó 1954. május 30-án Balatonfüred előtt felborult, és 23 személy vesztette életét.

A hajózási igények növekedése szükségessé tette a hajópark gyarapítását. Szolgálatba álltak az alumínium testű vízibuszok, újabb dunai hajók, új kompok épültek. Az elszállított utasok száma az 1956-os 1.054.000 főről 2.365.000 főre növekedett 1982-re. Az 1970-es évek végétől három katamarán és egy szovjet hajó állt forgalomba, megkezdődött a régi hajók – utóbb helytelennek minősíthető – selejtezése. A három komp átépítésével, a negyedik komp üzembe állításával a kapacitás 70 %-kal növekedett.

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. Ezzel egyidőben megkezdődött a hajók, kikötők felújítása, korszerűsítése. E változások közepette ünnepelte a Társaság alapításának 150. évfordulóját 1996. szeptember 21-én, a balatoni flotta balatonfüredi szemléjével.

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.

Elsősorban a régió politikusainak és polgármestereinek támogatásával, a Balatoni Szövetség által szervezett kikötői önkormányzatok hatékony érdekérvényesítésével volt elérhető a cég egybentartása.

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.

Az új tulajdonosi kör jól működtette a részvénytársaságot, az állami tulajdonban lévő részvénycsomag kezelőjeként az ÁPV Rt. 2003. nyarától szerepelt, amikor a Magyar Fejlesztési Bank Rt.-től megvásárolta a részvényeket, az év őszén megkezdte a Társaság gazdálkodásának átvilágítását, előkészítve a részvénycsomag értékesítését. Az önkormányzati többség tartós, végleges érvényesítése érdekében az önkormányzati tulajdonosok középtávú tervnek megfelelő alapossággal kidolgozott fejlesztési, működtetési elképzelést tettek le az állami tulajdonos asztalára, képviselőtestületi döntésekkel alátámasztott igényt bejelentve az állami részvénycsomag önkormányzati tulajdonba adása iránt. A több fordulós egyeztetések után 2006. február végén a kedvezményes vételár megfizetésére benyújtott önkormányzati kérelmet követően az év végén újabb egyeztetéseket folytattak a felek, a mindenki számára elfogadható feltételek kialakításának munkálatai 2008. évre húzódtak át.

Többséves 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.

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 vízepítési területtel bővülve alkalmasak a turisztikai, víziturizmusban rejlő lehetőségek kihasználására, a jelentkező feladatok ellátására.

A **személyhajózás** területén a menetrendi hajózás 100 %-os piaci részesedése megmaradt, a séta- és a rendezvényhajózás részesedés becslült mértéke 80-85 %.

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 fogyasztói igényeknek megfelelően több olyan intézkedés meghozatala segítheti elő a forgalom növekedését, amely érinti a díjakat, a kompok egyéb foglalkoztatását, zenés programokra való felhasználását.

A **vitorlaskikötői üzletágban** folytatódott a beruházás, a bázisban befejeződött a balatonboglári vitorlaskikötő bővítés II. üteme.

Az üzletág bázishoz mért árbevétel-növekedése infláció feletti, a szolgáltatás minőségével a közel kétezer hajótulajdonos elsőprő többsége elégedett volt.

Megkezdődött a vitorlásversenyek sajátkezü szervezése, amelyben jelentős szerepet szán a részvénytársaság a külföldi vitorlás kluboknak. Ettől is várható a kikötők iránti kereslet további növekedése, a férőhely kihasználtsági mutató javítása, összességében olyan vízi turizmus, amelyből érzékelhetően profitálhatnak a kikötők környezetében dolgozó vállalkozások és közvetve az önkormányzatok.

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 kínálati piac és a kereslet változásával az árbevétel bázishoz viszonyítva 4,4 %-os növekedést ért el.

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 vízépitési bevételek messze alatta maradtak a korábbi évek szintjének. A Balaton megfelelő vízmennyisége miatt a vizsgált évben a bevételek nagyobb részt strandok homokozásából, kotrásból adódtak, illetve strandi gyermekpancsoló építése tette ki.

Az ipari tevékenység árbevétele a DRV Zrt. részére a vízkivételi művek jelzőbójaival függ össze.

A **belkereskedelmi üzletág** értékesítési mutatói a térségi átlagnál kedvezőbben alakultak, tükrözik a kevesebb külföldi vendég által eltöltött rövidebb balatoni üdülést, ugyanakkor megfigyelhető a belföldi turizmus visszaesése is.

A kempingekben további kedvezményekkel, a hajózás egyéb szolgáltatásainak biztosításával remélhető a növekedési pályára való állítás, a szállodában pedig a rekonstrukció befejezését követően a Yacht Hotel wellness központ megépítésével adott a nyitva tartás meghosszabbítása, így a gazdaságos működés feltételeinek megteremtése.

13. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai

131. A Társaság könyvvizsgálata

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

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

A mérlegképzési időpontjául a tárgyévét 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 üzembehelyezés 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 üzembehelyezési 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 2011. december 31-i fordulónappal készített leltár az analitikus nyilvántartásokon alapszik, mely egyeztetésre került a főkönyvi könyvelés adataival.

A tényleges vagyonmegállapító 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 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, felárakat 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 munkafadataihoz az éves leltározási ütemtervek kapcsolódnak.
- A készletek **leltári értéke átlagárakon** 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. (A Társaság számviteli politikájának 2009. 01. 01-i módosításával került megállapításra a 100 E Ft-os értékhatár, mely korábban 50 E Ft-ban volt meghatározva.)
- 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 egyedi értékelés és a 200 ezer forint feletti csoportos értékelési körbe tartozó tárgyi eszközök hasznos élettartamát, és a maradványértékét az üzembe-helyezési okmányon határozzuk meg.

- 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.
- f) Terv szerinti értékcsökkenésen kívül terven felüli értékcsökkenés kerül elszámolásra akkor, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert feleslegessé vált, megrongálódott vagy megsemmisült.

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.

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.

134. A lényegesség elvének érvényesülése

Jelentős összegű hibának tekinti a Társaság, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések, önellenőrzések során az adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg **főösszegének 2 %-át.**

Jelentős hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban – Előző év(ek) módosítása – a megfelelő sorokon kell kimutatni.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a feltárt hibák összege nem éri el az előző bekezdésben meghatározott, jelentősnek minősülő hibahatárt.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinti a Társaság, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, a feltárt hiba adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott **saját tőke értékét legalább 20 %-kal növeli vagy csökkenti.**

A valós képet lényegesen befolyásoló hibák esetén a beszámolót ismételtlen közzé kell tenni, melyhez közgyűlési jóváhagyás és könyvvizsgálói záradék is szükséges.

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, 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.

Az beruházások közül ki kell emelni a Sió ms. héjlemezcsérés felújításának III. ütemét, a Csobánc ms. felújítását, a siófoki hajóállomás rekonstrukcióját és a beruházási kifizetések közel 50 %-át kitevő félkész német hajó vásárlását. Ezen beruházások értéke tette ki a beruházási kifizetések 78,1 %-át.

Érték nélkül nyilvántartott, de értékkel bíró eszközzel a Társaság az alábbiakkal rendelkezik:

15 db TEC-MA 1040 típusú pénztárgép számlázott értéke, mely 1992. évben áfaként visszaigénylésre került, 1.125 E Ft.

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközként tart nyilván az Zrt.
 - olajleválasztó és tároló berendezést,
 - 4 db környezetbarát hulladékgyűjtő konténert, melyet a Balatoni Hulladékgazdálkodás Fejlesztése tárgyú megállapodás alapján térítés mentesen biztosított a finn partner 2001-ben,
 - 12 db szelektív veszélyes hulladéktárolót,
 - veszélyes hulladék és olajtároló épületet,
 - „MOLOK” hulladékgyűjtő konténer alap Balatonboglár,
 - kármentő lemez tepsi Balatonbogláron.

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 619 E Ft a 2012-ben várható törlesztés összege. Ezzel együtt 7 fő munkavállaló átlagosan 159.654 Ft lakásépítési kölcsön összeggel rendelkezik.

- A készletek alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be. A készletállomány 7,8 %-kal nőtt, a kronologikus átlagkészlet pedig 134.797 E Ft-ról 139.573 E Ft-ra, 3,5 %-kal nőtt.

A zárókészlet állomány növekedésének legnagyobb tétele a gázolaj és a benzin együttes zárókészletének 10.528 literrel való növekedése, ami 12,1 %-ot jelent. A mennyiségi növekedésen túl a készletállomány értéket 3,9 M Ft-tal növelte a 18,1 %-os árváltozás összege.

Az alábbiakban felsorolt veszélyes hulladékokat a MOL Zrt. Zalai Finomító (beszállítója a Farkas-transz Kft.), a Fűzfői Hulladékégető Kft. (beszállítója a Majoros Kft.), a Palota Környezetvédelmi Kft. (beszállítója a Farkas-transz Kft.), a FoReGo Magyarország Kft. (beszállítója a Zöld Speed Kft.), az Avarem Kft., az FTS Szerviztechnika Kft. és a CCR Relectra Nonprofit Kft. vette át Társaságunktól.

A 2011-es évtől kezdődően az elektronikai hulladék átvevője a siófoki telephellyel rendelkező FTS Szerviztechnika Kft., akik a korábbi átvevőnél kedvezőbb feltételek mellett veszik át tőlünk a hulladékot.

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. Kivételt képez ez alól a fáradt olaj, mert a 2011. szeptember végi elszállítást követően nem gyűlt össze olyan mennyiségű olaj, amelyet a Társaság gazdaságosan el tudott volna szállíttatni, a 2011. szeptemberi elszállítást a véges tárolókapacitás tette indokolttá. A 2010. évről maradt zárókészlet a szezon nyitása előtt átadásra került. A 2011. évi veszélyes hulladékok záró készletének elszállítása 2012. év elején esedékes.

Megnevezés	EWC kód	Veszélyes-ségi jellemző	2010. évi mennyiségek (kg)				2011. évi mennyiségek (kg)			
			Nyitó készlet	Kelet-kezett	Elszál-lított	Záró készlet	Nyitó készlet	Kelet-kezett	Elszál-lított	Záró készlet
Leszeparált olaj, fáradt olaj	130506*	H3-B	0	9382	9382	0	0	9280	8380	1000
Olajos textília	150202*	H3-B	650	1081	1431	300	300	1134	1369	65
Olajszűrő	160107*	H3-B	200	239	439	0	0	392	392	0
Ólomakku-mulátorok	160601*	H8	0	2020	2020	0	0	1210	1140	70
Nikkel-kadmium elemek	160602*	H8	0	16	16	0	0	16	16	0
Olajiszap	130502*	H3-B	580	0	0	0	0	1220	1220	0
Olajos PE flakon	150110*	H3-B	220	1723	1823	120	120	2105	1965	260
Elhasznált zsír	120112*	H3-B	200	30	200	30	30	170	200	0
Elektronikai hulladék	200135*	H3-B	0	198	198	0	0	447	447	0
Fénycsövek és egyéb higany-tartalmú hulladékok	200121*	H14	0	21	21	0	0	60	42	18

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek összege a bázisidőszak 3.331 E Ft-tal szemben 2.491 E Ft-ot tett ki.

- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be.
A határidőn túli, nem kétes követelés 9.740 E Ft-os összegéből a mérlegkészítés időpontjában 4.352 E Ft áll fenn, melynek legnagyobb tétele a Magyar Színház 3.888 E Ft-os tartozása.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.
Az el nem fogadott követelések összegét APEH határozatok alapján el nem ismert 6.174 E Ft árkiegészítés tette ki a bázis időszakban. A Társaság által kért 6 hónapos szüneteltetési idő után a per megszűnt 2011. évben.
- Az aktív időbeli elhatárolások tartalmát a 7. sz. melléklet részletezi.
- A Társaság törzsrészcvényeinek 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.

Az új 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 előállítás a tőke emelés teljes összegének befizetését követően 2003-ban került sor.

Az állami tulajdonban lévő részvényt 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.

2009. évben az egyes tulajdonosok részesedése megváltozott, mivel

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

a bázis időszakban

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

a beszámolási időszakban pedig

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

20.000 Ft névértékű részvényt adott el Siófok Város Önkormányzatának.

- A Társaság lekötött tartalékkal nem rendelkezik.
- A Társaságnak előző évről áthozott vesztesége (negatív adó alapja) 389.079 E Ft 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
Összesen	498 062	-389 079

Az értékcsökkenési leírás számvitelben és a társasági adónál elszámolható különbözőségeiből adódóan a pozitív adózás előtti eredményt negatív adóalappá tette. Ez jellemzően az utóbbi években üzembe helyezett hajó beruházásoknál, felújításoknál és vitorlásokötői úszópontonoknál mutatkozik.

- A céltartalékot a beszámolási időszakban nem képzett a Társaság.

- A Társaság hosszúlejáratú kötelezettségeit a 9. számú melléklet tartalmazza.
 - A balatonszemesi vitorlásokikötő II. ütemének építéséhez 2005. június 29-én került aláírásra 200 M Ft összegű több devizanemben igénybe vehető beruházási hitelszerződés a Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt.-vel. A hitel a fordulónapon euróban van nyilvántartva.

A **hitel fedezete:** a 450 M Ft folyószámlahitelnél felsorolt ingatlanokra keretbiztosítéki jelzálog került megállapításra.

A hitel lejárata: 2014. augusztus 28.

A hitel kamata: 3 havi BUBOR, EURIBOR, CHF LIBOR kamatláb bázis + 0,45 % kamatrés, mely 2009. 03. 31-től 2,25 %-ra módosult.

A következő üzleti évben - 2012-ben - esedékes törlesztés 32.779 E Ft.

- A Társaság 2011. szeptember 28-i közgyűlésének 38/2011. számú határozata alapján a megvásárolandó német hajó vételárát 500 ezer euró és a Magyarországra való szállításának költségét 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 lejárata: 2017. június 28. (első törlesztés 2 év türelmi idő után 2013. 08.30.

A hitel kamata: 3 havi BUBOR, EURIBOR, CHF LIBOR kamatláb bázis + 1,75 %

- 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 545 M Ft, melyből 445 M Ft rülirozó jellegű, míg 100 M Ft folyószámlahitel.

A hitel fedezete (jelzálogjog):

helyrajzi szám

Móló Hotel, Siófok

6776, 6777, 6778

Sellő Kemping, Balatonboglár

1736/2, 1736/4

Vitorlásokikötő és Klubház, Badacsony

2559

Vitorlásokikötő és Klubház, Balatonlelle

3173

A hitel lejárata: 2012. szeptember 01.

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

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

A hitel záró összege: 0 Ft a bázis időszak 20.402 E Ft-tal szemben.

- 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 lejárat: 2012. június 08.

A hitel kamata: 1 napi BUBOR, mint referencia kamatláb + 1,6 % kamatrés.

A hitel igénybevételét szerződéskötési díj is terheli.

A hitel záró állománya: 244.057 E Ft, a bázis időszak összege: 377.913 E Ft volt.

- Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezését a 10. sz. melléklet mutatja be.
A vitorlaskikötő bérlők részére nyújtott scontó 3,0 % előrefizetési kedvezmény – tárgyév április 1. helyett előző év december 31-ig történő fizetés esetén – alapján befizetett összeg egyéb rövidlejáratú kötelezettségként jelenik meg a mérlegben 171.339 E Ft értékben, mellyel 416 kikötőhely 2012. évi bérleti díja lett kifizetve.
- A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a Társaságnak az alábbiak szerint áll fenn:

A zánkai Gyermekek és Ifjúsági Centrum Oktatási és Üdültetési Kht.-val kötött vállalkozási szerződés alapján a Hajózás végezte el a zánkai nagy- és kishajó kikötő partfal felújítását.

A vállalkozási szerződésből eredő jótállási, illetve garanciális kötelezettségek nem, vagy nem megfelelő teljesítésének esetére a Társaság az Erste Bank Nyrt. bankgaranciáját biztosította.

A garanciavállalás összege: 1.803.035 Ft

A garanciavállalás hatálybalépése: 2009. 03. 02.

A garanciavállalás lejárat: 2012. 05. 15.

22. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

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

Megnevezés	Árbevétel E Ft			Megoszlás %		
	2009.	2010.	2011.	2009.	2010.	2011.
Személyhajózás	479.570	426.620	422.715	24,2	24,0	23,1
Kompközlekedés	622.480	551.698	586.015	31,5	31,1	32,1
Vitorlás kikötői szolgáltatás	500.181	495.048	532.559	25,3	27,9	29,1
Bérbeadási tevékenység	99.783	92.227	93.437	5,1	5,2	5,1
Ipari tevékenység	26.614	20.570	22.142	1,3	1,2	1,2
Építőipari tevékenység	94.567	53.993	19.265	4,8	3,0	1,1
Belkereskedelmi tevékenység	130.220	104.926	117.776	6,6	5,9	6,4
Egyéb belföldi értékesítés	23.648	30.255	34.923	1,2	1,7	1,9
Összesen	1.977.063	1.775.337	1.828.832	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 vendéglátó helyen külföldinek történő szolgáltatásnyújtás ellenértéke nyugta alapján kerül kiegyenlítésre, akkor az árbevétel belföldi értékesítésként kerül elszámolásra.

A fentiek szerinti export árbevétel alakulását főbb tevékenységenkénti bontásban a következő táblázat mutatja be:

(Adatok: E Ft-ban)

Tevékenység megnevezése	Európai Unión belüli országok		Európai Unión kívüli országok		Összesen	
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.
Személyhajózási tevékenység	1 477	1 569	498	236	1 975	1 805
Révközlekedési tevékenység	179	685	5	7	184	692
Vitorlaskikötői szolgáltatás	25 149	26 246	594	1 052	25 743	27 298
Építőipari tevékenység		523			0	523
Belkereskedelmi tevékenység	28 803	30 097	2 203	4 120	31 006	34 217
Egyéb értékesítés	27	347			27	347
Összesen	55 635	59 467	3 300	5 415	58 935	64 882
Árbevételi részarány %	3,1	3,2	0,2	0,3	3,3	3,5

A Hajózás gazdálkodási sajátosságait figyelembe véve a földrajzilag elhatárolt piacokat az alábbi részletezés tartalmazza:

(Adatok: E Ft-ban)

Országok megnevezése	Európai Unió belüli országok		Európai Unió kívüli országok		Összesen	
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.
Németország	21 719	25 135			21 719	25 135
Ausztria	21 779	21 463			21 779	21 463
Bosznia Hercegovina			340	3 216	340	3 216
Dánia	770	336			770	336
Hollandia	1 136	1 192			1 136	1 192
Svájc			867	729	867	729
Lengyelország	1 079	934			1 079	934
Csehország	2 330	2 981			2 330	2 981
Nagy-Britannia	955	746			955	746
Szlovákia	2 662	2 829			2 662	2 829
Szlovénia	589	871			589	871
Amerikai Egyesült Államok			225	227	225	227
Egyéb	2 616	2 980	1 868	1 243	4 484	4 223
Összesen	55 635	59 467	3 300	5 415	58 935	64 882

- A Társaság import igénybe vétele bázis időszaki 204.095 euróval szemben a beszámolási időszakban az alábbiak szerint történt 567.125 euró értékben. A bázis időszaki munkaerő kölcsönzéssel összefüggő 6.935 euró kifizetés a szolgáltatás megszűnése miatt elmaradt. A német hajó beszerzésével kapcsolatosan 550.000 euró került kifizetésre.

(Adatok: E Ft-ban)

Tevékenység megnevezése	Európai Unió belüli országok		Európai Unió kívüli országok		Összesen	
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.
Anyag, alkatrész beszerzés	2 251	884			2 251	884
Hírdetés, reklám	767	60			767	60
Igénybevett szolgáltatás	54 272	19 395			54 272	19 395
Egyéb szolgáltatás		11				11
Beruházási kifizetés		154 520				154 520
Összesen	57 290	174 870	0	0	57 290	174 870

A termék és szolgáltatás import országonkénti alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok: E Ft-ban)

Országok megnevezése	Európai Unió belüli országok		Európai Unió kívüli országok		Összesen	
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.
Szlovákia	52				52	0
Németország	1 260	173 806			1 260	173 806
Ausztria	679	11			679	11
Hollandia	668	896			668	896
Cyprus	54 216				54 216	0
Olaszország	323	130			323	130
Írország	44				44	0
Lengyelország	21				21	0
Csehország	27	27			27	27
Összesen	57 290	174 870	0	0	57 290	174 870

- Kutatás és kísérleti fejlesztés költségei

2008. évvel kezdődően a gödöllői Szent István Egyetem bázisán működő „A Korszerű Technológiákért Alapítvány” a Társaság megbízása alapján végezte a vízi és egyéb járművek üzemeltetésénél GPS követő rendszerek, üzemanyag felhasználást dokumentáló berendezések, valamint a hajónapló és gépüzemi napló kiváltására alkalmas digitális adathordozók és az adatok továbbításának fejlesztési kutatását.

2009. évben az elméleti kutatás befejeződött, és a gyakorlati kivitelezés tervezése megindult, majd 2010-ben az Alvállalkozók nem kellő intenzitású és a Társaságunk elvárásának nem megfelelő munkája okán az együttműködést felfüggesztettük. Új Alvállalkozó kiválasztásával 2011. évben került folytatásra az egyébként 3 naptári évben folytatható K+F tevékenység. (Nem szükséges egymást követő években megvalósulnia.)

2010. évben az innovációs járulék terhére történő kutatás-fejlesztési költség 2.880 E Ft volt. Az alkalmazott kutatás tárgya: Új típusú emberi tőke fejlesztési munkahelyi modell kialakítása, különös tekintettel az egészség megőrzésére.

2010. évben a fentiekkel párhuzamosan a homokszórást kiváltó felületkezelési technológiák rendszerbeállításának vizsgálatát végeztük el, a legbiztosabb eredményeket a lézersugárral végzett felülettisztítás nyújtotta. A felgyorsított tárgyalások eredményeképpen sem sikerült a Bay Zoltán Alkalmazott kutatási Közalapítvány anyagtudományi és technológiai intézettel szerződéskötésig eljutni, erre 2011. évben került sor. A létrejött K+F szerződés magában foglalja a jelenlegi technológia vizsgálatát és összehasonlítását más, korszerűbb megoldásokkal.

2011. évre ütemezték közös kísérletek alapján a szóba jöhető tisztítási eljárások közül a Társaság számára legmegfelelőbbet. Megbízott a szerződés szerinti ütemezésnek megfelelően a felülettisztításra, majd különféle módon megtisztított felületek tapadására vonatkozóan végzett vizsgálatokat, melynek dokumentálása és a Megbízott által javasolt technológia kidolgozása 2012. évben folytatódik.

A 2011. év során folytatódott az együttműködés A Korszerű Technológiákért Alapítvánnyal 2008. során megkezdett témában. Az új Alvállalkozóval megkezdődött a valódi kivitelezés. Az év folyamán a hajón került kiépítésre és beüzemelésre a komplex járműkövető rendszer, mely a hajók üzemanyag fogyasztásának mérése mellett a belsőégésű motorok üzemi adatait, a hajó GPS alapú pozícióját regisztrálja, egyben segíti a hajó tájékozódását és alapja lehet a papír alapú gépüzemi napló és hajónapló kiváltására szolgáló elektronikus rendszernek, valamint egy központi szerver segítségével a hajók követhetőségét, forgalmi irányítását is megkönnyítheti a jövőben. A 2011. év során egy negyedik hajón is kiépítésre került a rendszer, ám a hajó átépítési munkái áthúzódtak a 2012. évre, így a rendszer beüzemelése ott csak 2012-ben várható.

- 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.

A 96.021 E Ft pozitív adózás előtti eredmény az értékcsökkenési leírás számvitelben, illetve a társasági adónál elszámolható különbözőségéből adódóan válik következő időszakra átvihető veszteséggé, negatív adóalappá.

A hajók és egyéb úszóegységek a számvitelben általában 20 éves hasznos élettartam alapján 5 %-kal íródnak le, míg a társasági adótörvény szerint ezen eszközökre 14,5 %-os leírást kell alkalmazni.

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 éves beszámoló könyvvizsgálataért fizetett díjazás 960 E Ft, egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatási díj kifizetésre nem került sor.
- A munkavállalókkal kapcsolatos információk a 15. sz. mellékletben kerültek összeállításra.

4. Az értékelést alátámasztó adatok és magyarázatok

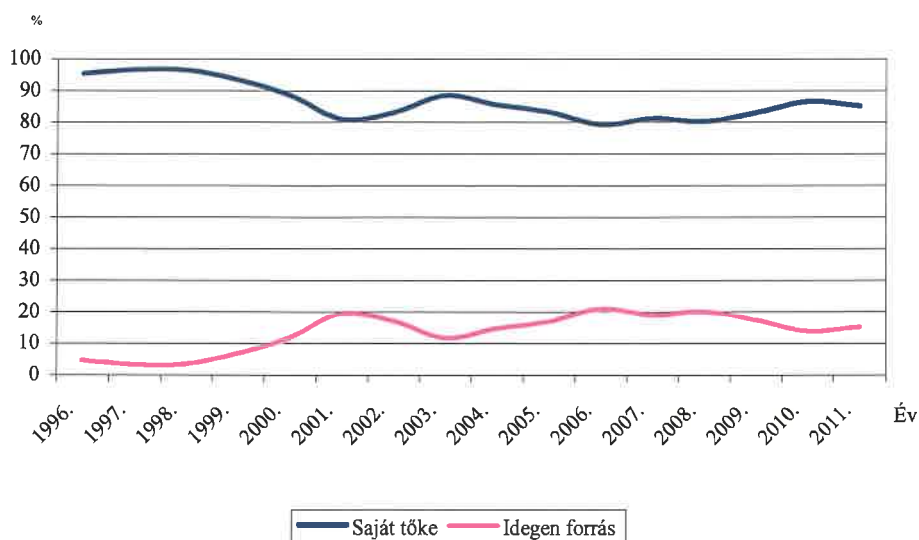
• A vagyoni helyzet alakulása

A 16. sz. melléklet 1. és 2. számú mutatóinak alakulásából megállapítható, hogy a befektetett eszközök és forgóeszközök aránya a tőkeemeléssel összefüggésben a befektetett eszközök javára emelkedett.

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

A mutató hosszú távú alakulását az alábbi grafikon szemlélteti:

Saját tőke és idegen források arányának alakulása

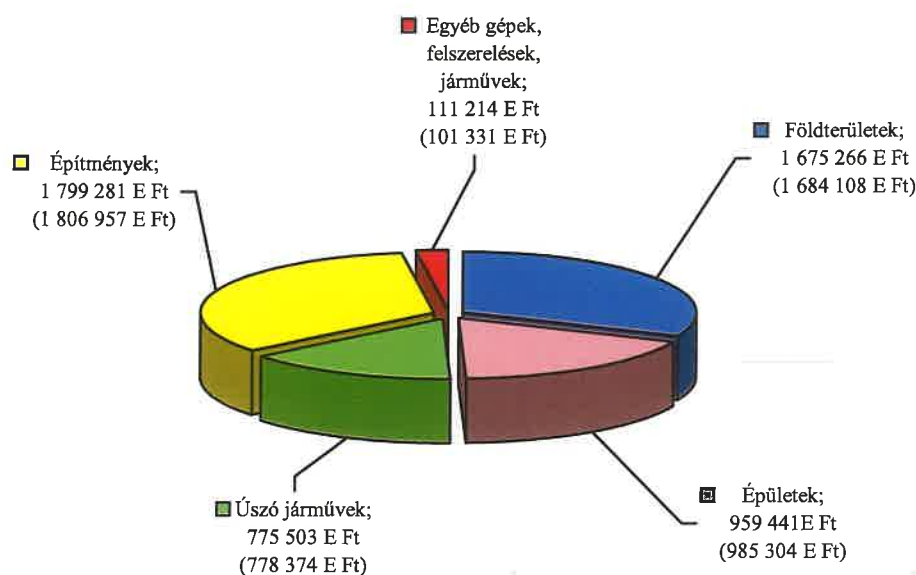


Ezt a kedvező megállapítást erősíti meg a tőkeellátottsági mutató alakulása is, hiszen a befektetett eszközök és készletek 86,56 %-át saját forrásból fedezzük.

A 17. sz. mellékletben lévő vagyoni helyzetet jellemző mutatók közül a tárgyi eszközök használati foka látszólag igen jónak mondható, és viszonylag új eszközparkra utal. Ez az alacsony leírtság csak látszólagos, egyrészt az 1996. évi átalakulás miatt új, megegyező bruttó, nettó értékről indult a tárgyi eszközök nyilvántartása, másrészt az apportként átadott eszközök új bruttó értéken szerepelnek, ugyanakkor ezen eszközök leírtsága a befektetés előtt elérte az 55 %-ot.

A tárgyi eszközök megújítási mértéke 36,8 %-kal csökkent annak ellenére, hogy a beruházási kifizetések a bázis időszakhoz viszonyítva 70,6 %-kal nőttek, de a jelentős beruházások (új hajó) aktiválására csak 2012. évben kerül sor. Ezzel összefüggésben a beruházások fedezete 161,5 %-ra teljesült.

A tárgyi eszközök nettó értékének megoszlását az alábbi grafikon szemlélteti:
(A zárójelben jelzett számok a 2010. évi adatokat mutatják.)



• Pénzügyi helyzet mutatói

Bruttó pénzüjvedelem mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2006. év	2007. év	2008. év	2009.év	2010.év	2011.év	Index (%)
Mérleg szerinti eredmény	60.094	90.028	48.584	122.682	55.965	26.021	46,5
+ értékcsökkenési leírás	168.093	164.157	171.684	179.027	185.975	196.027	105,4
Összesen:	228.187	254.185	220.268	301.709	241.940	222.048	91,8

Cash flow mutató

A 18. sz. mellékletben indirekt módszerrel levezetett cash flow kimutatásból látható, hogy a befektetési tevékenység során mutatkozó jelentős nagyságú pénzeszköz csökkenést a Társaság, részben működési cash flow-ból származó pénznövekedésből fedezte.

A Társaság likviditási mutatói jól szemléltetik a pénzügyi helyzetét.
A kiemelt mutatók alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Eladósodottság foka: 14,34 %

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 10,2 %-kal nőtt.

Készpénz likviditási gyorsráta mértéke: 39,94 %

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, értéke általában 160-180-nál elfogadható.

A mutató 86,6 %-ra alakult.

Hitelfedezettségi mutató: 16,5 %

A mutató arról tájékoztat, hogy a vállalkozás követelése milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. A mutató értéke akkor kedvező, ha 100 %-nál magasabb, vagyis a vállalattal szembeni adósok nagyobb összeggel tartoznak mint amekkorával a cég tartozik a hitelezőknek.

Ezen mutatók értékei nem érik el a kívánt szintet, és a bázishoz viszonyítva kis mértékben romlottak.

- **Jövedelmezőségi mutatók**

A 2011. évi eredménykimutatás fő számait az alábbi táblázat mutatja:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2010. évi tény	2011. terv	2011. tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Bevétel	1.838.981	2.048.527	1.913.155	104,0	93,4
Ráfordítás	1.743.016	1.918.212	1.817.134	104,3	94,7
Adózás előtti eredm.	95.965	130.315	96.021	101,1	73,7

A 17. sz. mellékletben részletezett árbevétel, eszköz- és tőkearányos jövedelmezőségi mutatók az adózás előtti eredmény bázishoz 0,1 %-os növekedése mellett 96,2 és 99,5 % között alakultak.

Az élőmunka termelékenység mutatója 0,2 %-kal csökkent az árbevétel 3,0 %-os csökkenése és az átlagos állományi létszám 3,2 %-os növekedése mellett.

A saját tőke növekedési mutatója az előző időszakhoz mérve érzékelteti a saját tőke nagyságában történt változást. 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 emelése nélkül is.

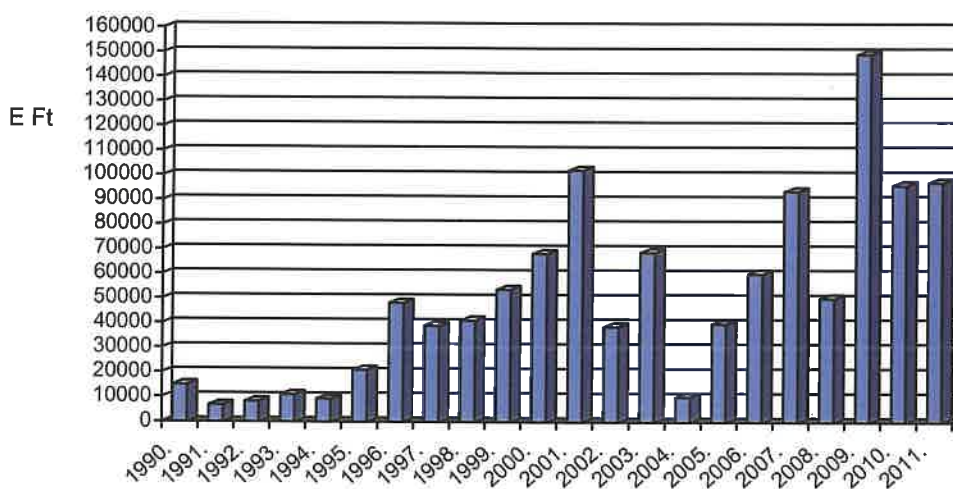
A Társaság költség szerkezetének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2009. év		2010. év		2011. év	
	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %
Nettó árbevétel	1 977 063	93,44	1 775 337	95,57	1 828 832	91,00
Saját termelésű készl. állományvált.	252	0,01	-992	-0,05		0,00
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	86 477	4,09	45 550	2,45	116 005	5,77
Bruttó bevétel (termelési érték)	2 063 792	97,54	1 819 895	97,97	1 944 837	96,77
Egyéb árbevétel	52 023	2,46	37 776	2,03	64 866	3,23
Összes bevétel	2 115 815	100,00	1 857 671	100,00	2 009 703	100,00
Anyagköltség	349 307	16,51	309 303	16,65	384 694	19,14
Igénybevett szolgáltatások értéke	261 212	12,34	276 072	14,87	243 975	12,14
Egyéb szolgáltatások értéke	30 620	1,45	32 019	1,72	30 490	1,52
Eladott áruk beszerzési értéke	27 840	1,32	21 372	1,15	27 806	1,38
Eladott (közvetített) szolg. értéke	76 769	3,63	31 025	1,67	33 364	1,66
Anyagjellegű ráfordítások összesen	745 748	35,25	669 791	36,06	720 329	35,84
Bérek költség	618 673	29,24	565 111	30,42	623 865	31,04
Személyi jellegű egyéb kifizetések	99 708	4,71	89 375	4,81	94 896	4,72
Bérfeladások	209 202	9,89	178 683	9,62	196 376	9,77
Személyi jellegű ráfordítások össz.	927 583	43,84	833 169	44,85	915 137	45,54
Értékcsökkenési leírás	179 027	8,46	185 975	10,01	196 027	9,76
Egyéb ráfordítások	87 639	4,14	51 325	2,76	61 685	3,07
Összes költség és ráfordítás	1 939 997	91,69	1 740 260	93,68	1 893 178	94,20
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	175 818	8,31	117 411	6,32	116 525	5,80

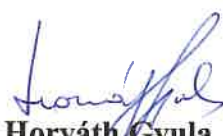
A Társaság a tervezett adózás előtti eredményét 2011. évben 73,7 %-ra teljesítette.

A Társaság adózás előtti eredményének időbeni alakulását a következő grafikon szemlélteti. a Balatoni Hajózás bár a tervezett adózás előtti eredménytervétől elmaradt, kiemelkedő teljesítményként kell értékelni, hogy a környezeti és időjárási hatásokat figyelembe véve a bázis időszakhoz viszonyítva 100,1 %-os teljesítést ért el.



Siófok, 2012. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.
1.


Dr. Horváth Gyula
vezérigazgató

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2011. 12. 31.

(Adatok: E Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés			Átsorolás			Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélkül átadás	Egyéb	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	60 915	1 018		30	25	509		1 220			60 209
· alapítás, átszerv. aktivált értéke											
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
· vagyoni értékű jogok	54 762	509			25			44			55 202
· szellemi termékek	6 153			30				1 176			5 007
· üzleti vagy cégérték											
· immateriális javakra adott előlegek											
· immat. javak átvezetési számlája		509				509					0
Tárgyi eszközök	7 070 480	580 490		6	11 345	169 233	0	14 749	700	226	7 456 123
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	5 254 220	73 348			9 071			934			5 317 563
· műszaki berend. gép, jármű	1 184 726	46 829									1 231 555
· egyéb gépek, berend, jármű	542 334	48 996			2 271			11 216			577 843
· egyéb állatok		60									60
· beruházások	89 200	408 662		6	3	169 233		4	700	226	329 102
· beruházásokra adott előlegek		2 595						2 595			0

Siófok, 2012. március 31.

Immateriális javak és tárgyi eszközök értéksökkenésének alakulása 2011. 12. 31.

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmazott értékszőkkenés				Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert értékszőkkenés	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növek.	Csőkkenés	Tervezett écs. 100 E Ft alatti		Terven felüli écs.					
							lincáris	elszámolása	visszairása			
Immateriális javak	16 865	1 006	30	1 246	16 655	371				982		
	10 949	769		70	11 648	371				803		
	5 916	237	30	1 176	5 007					179		
Tárgyi eszközők	1 625 206	195 021	0	13 911	1 806 316	181 517	13 504	541		312 820	541	
	777 850	106 148		423	883 575	106 072	76	541		142 911	541	
	406 272	49 700			455 972	49 700				125 283		
	441 084	39 113		13 488	466 709	25 745	13 368			44 566		
		60			60		60			60		

Siófok, 2012. március 31.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2011. 12. 31.

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés			Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélk átadás	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										
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	5 552	0								5 515
· műszaki berend. gép, jármű	2 345							37		2 308
· egyéb gépek, berend., jármű								37		
· beruházások	3 207									3 207
· beruházásokra adott előlegek										

Siófok, 2012. március 31.

Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2011.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Befektetés bekerülési nyitó érték	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés					Könyvszer. záró érték
			Nyitó	Tárgyévi			Záró	
				növeked.	csökken.	visszaír.		
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban								
Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban								
Egyéb tartós részesedés		0						0
Tartósan adott kölcson egyéb rész. viszonyban álló váll.								
Egyéb tartósan adott kölcson	1 052	498		461			461	37
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
Összesen	1 052	498	0		0		461	37

Siófok, 2012. március 31.

Készletek alakulása 2011.12.31.

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerzés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékvesztés	Egyéb csökkenés	(Adatok E Ft-ban)	
									Záró állomány	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	47 683	127 172			127 138	762	31		46 924	
Cserékötöles alkatrészek	32 324	4 546			5 588				31 282	
Fődarabok	6 864	13 905			9 143				11 626	
Üzem- és fűtőanyagok	23 805	212 094			196 982	7 409	256		31 252	
Anyagi eszközök	1 800	5 011	226		4 445			700	1 892	
Egyéb anyagok	2 849	104 343		252	103 514	241	283	1 178	2 228	
Anyagok összesen	115 325	467 071	226	252	446 810	8 412	570	1 878	125 204	
Befejezetlen termelés										
Késztermékek	1 635								0	
Kereskedelmi áruk	2 848	18 232			185	17 842	4	698	1 635	
Reklámárú	2 393	1 151			70	941	7	31	2 351	
Betétdíjas göngyöleg	272	730				611	3		2 495	
Közvetített szolgáltatás									388	
Áruk összesen	5 513	20 113		0	255	19 394	14	729	5 234	
Készletre adott előleg	1 548	9 103						9 028	1 623	
Összesen	124 021	496 287	226	252	447 065	27 806	584	11 635	133 696	

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen

Siófok, 2012. március 31.

Vevőkövetelések 2011.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés					Könyvszer.
			Nyitó	Tárgyévi			Záró	záró érték
				növeked.	csökk.	visszaír.		
1. Fordulónapi könyv szerinti érték	68 562	58 168	10 868	6 122	5 707	576	10 707	47 461
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	57 046	38 108	67	387	67		387	37 721
12. határidőn túli követelés	11 516	20 060	10 801	5 735	5 640	576	10 320	9 740
1 - 30 napos fiz. késed.	2 532	3 551	747	353	747		353	3 198
31 - 60 napos fiz. késed.	358	246	15		15		0	246
61 - 90 napos fiz. késed.	7 920	104	98		98		0	104
91 - 180 napos fiz. késed.	114	2 115	515	608	515		608	1 507
181 - 360 napos fiz. késed.	113	5 914	395	1 293	395		1 293	4 621
360 napon túli fiz. kés.	479	8 130	9 031	3 481	3 870	576	8 066	64
12-ből kétes követelések	558	10 320	10 801	5 735	5 640	576	10 320	0
2. Mérlegben nem szereplő követelések	1 146	1 541						1 541
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések	1 146	1 541						1 541

Siófok, 2012. március 31.

Az egyéb követelések tartalmának részletezése 2011.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökken.	visszaír.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	489	517						517
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	217	631	565	135	140		560	71
Visszatérítendő adók	8 366	15 708						15 708
Ebből: helyi adó - IPA	2 236	893						893
jövedéki adó	1 943	1 707						1 707
ÁFA	4 187	12 389						12 389
innovációs járulék		719						719
Visszatérítendő TB ellátás	710	307						307
Igényelt, de még nem teljesített állami támogatások	1 628	1 711						1 711
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	792	619						619
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás		151						151
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	3 533	3 678						3 678
Adott előleg	671	1 036						1 036
Biztosítóval kapcsolatos követelés	2 647	2 222						2 222
Különféle egyéb követelések	9 566	5 324						5 324
Összesen	28 619	31 904	565	135	140	0	560	31 344
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések	6 174							0
Összesen	6 174	0						0

Siófok, 2012. március 31.

**Aktív időbeli elhatárolások részletezése
2011.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	9 482	1 772
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	9 482	1 772
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	3 315	7 280
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	3 315	7 280
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamvesztésének elhatárolása		
Összesen	12 797	9 052

Siófok, 2012. március 31.

**A BH Zrt. kibocsátott törzsrésvényeinek bemutatása
2011.12.31.**

Önkormányzat	Jegyzett tőke 2010. 12. 31.		Összevont részvények sorozatszám	Összevont részvények db száma
	E Ft	db		
Alsóörs	61 160	3 058	A168023-169364, A176110-177825	2
Badacsonytomaj	142 360	7 118	A136128-141517, A183004-184731	2
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	9 100	455	A175653-175693, A175694-176107	2
Balatonvilágos	18 420	921	A175198-175652, A227613-228078	2
Csopak	61 160	3 058	A170707-172048, A228079-229794	2
Fonyód	152 720	7 636	A129840-136127, A229795-231142	2
Keszthely	491 820	24 591	A104246-115024, A231143-244954	2
Révfülp	61 160	3 058	A169365-170706, A244955-246670	2
Siófok	1 504 460	75 223	A176108, A176109, A177826-183003, A246671-280835, A154992-159039, A086282-104245, A159540-163087, A286000-291190, A227027-227612, A222486-223134, A223135-227026	11
Szántód	143 100	7 155	A163088-166225, A280836-284852	2
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, 2012. március 31.

**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratí idő szerinti
részletezése
2011.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Mérlegtétel	egy éven belüli	egy év és öt év között	öt éven túli	egy éven túli
	a	b	c	b + c
Beruházási és fejlesztési hitelek	32 779	236 680		236 680
Egyéb hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvény- kibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség				
Összesen:	32 779	236 680		236 680

Siófok, 2012. március 31.

**Az egyéb rövidlejárátú kötelezettségek tartalmának részletezése
2011.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	7 764	4 738
Társadalombiztosítással, magánnyugdíjpénztárral szembeni kötelezettség	20 263	21 877
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	4 805	5 684
· Nyugdíjbiztosítási járulék	15 454	16 113
· Magánnyugdíjpénztári tagdíj	4	80
Adófizetési kötelezettség	15 304	14 806
Ebből: · Társasági adó, különadó		
· SZJA és különadó	9 797	9 144
· Munkaadói járulék		
· Munkavállalói járulék		
· Szakképzési hozzájárulás	1 757	1 995
· Rehabilitációs hozzájárulás	2 483	3 183
· Egészségügyi hozzájárulás	35	112
· Vízkészletli járulék		
· Innovációs járulék	1 023	
· Egyéb befizetési kötelezettség	80	201
· ÁFA		
· Helyi adó - IFA		79
· Cégaadó	129	92
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség		
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség		
Vitorlaskikötői bérlok előre fizetése	147 880	171 339
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák fizetendő ÁFA-ja	950	371
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás		
Vevők által fizetett kaució	70	82
Különféle egyéb kötelezettségek	845	229
Egyéb kötelezettség összesen	193 006	213 442

Siófok, 2012. március 31.

A passzív időbeli elhatárolások részletezése
2011.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	91 779	87 712
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	91 623	87 712
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	29 674	28 811
- 10 éves vitorlánhajó tárolási és kiemelési díj	461	271
- ingatlan bérleti díj	61 422	51 962
- reklámhordozók bérleti díja	66	6 668
• Késedelmi kamat elhatárolása	156	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 263	28 467
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	17 004	28 467
• Fizetendő kamatok elhatárolása	259	
Halasztott bevételek	133 953	129 600
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	133 587	129 394
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	3 167	3 087
- Balatonlelle vitorlásikötő	2 913	2 734
- Badacsony kikötő térburkolás	5 014	4 922
- Balatonakali móló térburkolás	864	848
- Balatonmária K-i móló térburkolása	3 250	3 190
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	13 288	12 679
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	1 019	997
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	1 498	1 418
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	2 122	1 996
- Révfülöp kikötő térburkolása	2 387	2 285
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	4 993	4 883
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	471	463
- Balatonszemes vitorlaskikötő fejlesztés	82 484	80 004
- Balatonszemes pénztárépület építése	252	247
- Szántód kikötő parkosítás	1 871	1 834
- Csopak kikötő térburkolás	1 821	1 758
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemes vit.kik. elválasztó kerítés	2 838	2 780
- B.boglár vit.kik. klubépület	2 503	2 459
- B.boglár vit.kik. parkoló, gk. út	582	560
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása	366	206
Összesen	242 995	245 779

Siófok, 2012. március 31.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása
2011.12.31.

(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		17	
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		250	
Egyéb rendkívüli bevétel			
Összesen	0	267	
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	28	440	1571,4
Összesen	28	440	1571,4

Siófok, 2012. március 31.

Mérleg szerinti eredmény levezetése
2012. 12. 31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	96 021
Adóalapot csökkentő tételek összesen	331 393
Ebből:	
- 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	323 313
- Fejlesztési tartalék	
- Az előző években ráfordításként elszámolt értékvesztés felhasználásra jutó összege	
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, térítés nélkül átvett eszköz	
- Szakmunkástanulók utáni kedvezmény	3 285
- Korábban munkanélküli foglalkoztatás esetén és továbbfoglalkoztatott szakmunkástanulók után befizetett TB	163
- Korábban értékvesztéssel elszámolt behajthatatlan követelés, visszaírt értékvesztés, értékvesztéssel csökkentett követelésre befolyt összeg	4 587
- 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	45
- Adomány összege	
Adóalapot növelő tételek összesen	213 066
Ebből:	
- Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	
- 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	205 537
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, árbevétel csökkentésként elszámolt összeg	
- Nem a vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	2 593
- Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	54
- Elengedett követelés leírt összege	
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	4 882
- Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	
Adóalap összesen	-22 306
Adókedvezmény	
Fizetendő társasági adó	0
Adózott eredmény	96 021
Fizetendő osztalék	70 000
Mérleg szerinti eredmény	26 021

Siófok, 2012. március 31.

**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2011.12.31.**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Létszám (fő)	Üzleti év járandósága	Folyósított előlegek	Nyújtott kölcsönök
Üzletvezetés	1,0	13 726		
Igazgatóság	4,0	3 563		
Felügyelő Bizottság	6,0	4 773		
Könyvvizsgálat		960		
ÖSSZESEN:	11,0	23 022	0	0

Siófok, 2012. március 31.

Munkavállalókkal kapcsolatos információk 2011.12.31.

Állománycsoport	Bázisév átl. stat. állományi létszám	Tárgyév átl. stat. állományi létszám	Index %	Bázisév elszámolt bérktg.-e	Tárgyév elszámolt bérktg.-e	Index %	Bázisév személyi jellegű kifizetés	Tárgyév személyi jellegű kifizetés	Index %	Bázisév személyi jell. ráfordítás összesen	Tárgyév személyi jell. ráfordítás összesen	Index %
Főállású teljes munkaidőben alkalmazásban álló												
Fizikai hajós	82	97	118,3	151 262	192 742	127,4	18 836	22 271	118,2	170 098	215 013	126,4
Fizikai nem hajós	111	121	109,0	193 313	214 041	110,7	20 912	24 472	117,0	214 225	238 513	111,3
Szellemi	56	40	71,4	174 743	160 065	91,6	15 942	13 050	81,9	190 685	172 249	90,3
Főállású TM összesen	249	258	103,6	519 318	566 848	109,2	55 690	59 793	107,4	575 008	625 775	108,8
Főállású nem teljes munkaidőben alk. álló												
Fizikai hajós												
Fizikai nem hajós	18	25	138,9	21 148	33 486	158,3	2 860	3 883	135,8	24 008	37 369	155,7
Szellemi	11	4	36,4	15 408	10 756	69,8	1 764	1 156	65,5	17 172	11 912	69,4
Főállású nem TM összesen	29	29	100,0	36 556	44 242	121,0	4 624	5 039	109,0	41 180	49 281	119,7
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók												
				9 237	12 775	138,3	3 002	3 600	119,9	12 239	16 375	133,8
Mindösszesen	278	287	103,2	565 111	623 865	110,4	63 316	68 432	108,1	628 427	691 431	110,0

(Adatok E Ft-ban)

Siófok, 2012. március 31.

Eszközök és források összetételének alakulása 2011.12.31.

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	5 490 376	90,8	5 693 398	92,2
Forgóeszközök	543 465	9,0	471 539	7,6
Aktív időbeli elhatárolás	12 797	0,2	9 052	0,2
Összesen	6 046 638	100,0	6 173 989	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	5 490 376	91,0	5 693 398	92,4
Forgóeszközök	543 465	9,0	471 539	7,6
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	6 033 841	100,0	6 164 937	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 016 978	83,0	5 042 999	81,7
Céltartalékok		0,0		
Kötelezettségek	786 665	13,0	885 211	14,3
Passzív időbeli elhatárolás	242 995	4,0	245 779	4,0
Összesen	6 046 638	100,0	6 173 989	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 016 978	86,4	5 042 999	85,1
Kötelezettség	786 665	13,6	885 211	14,9
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	5 803 643	100,0	5 928 210	100,0

Siófok, 2012. március 31.

**Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok
2011.12.31.**

Mutatószám megnevezése	Számítás módja	Mutató mértéke		Index %
		Előző év	Tárgy év	
Tőkeerősségi mutató %	<u>Saját tőke</u> Források összesen	82,97	81,68	98,4
Tőke ellátottsági mutató %	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.+készlet	89,36	86,54	96,8
Befektetett eszközök fedezete %	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.értéke	91,38	88,58	96,9
Tárgyi eszközök használati foka %	<u>Tárgyi eszk.nettó ért.</u> Tárgyi eszk.bruttó ért.	77,01	75,77	98,4
Tárgyi eszközök megújítási mértéke %	<u>Tárgyév során aktiv.érték</u> T.eszk.záró bruttó érték	3,59	2,27	63,2
Beruházások fedezete %	<u>Beruh.tárgyévi ráford.</u> Tárgyévi écs. leírás	129,76	208,47	160,7
Készletek fordulatszáma	<u>Értékesítés nettó árbev.</u> Készlet.kronológikus átl.	13,17	13,10	99,5
Készletek forgási sebessége nap	<u>360</u> fordulatszám	27,33	27,48	100,5
Átlagos anyagtárolási idő nap	<u>Anyagkészlet.kronol.átl.</u> 1 napi anyagköltség	145,84	124,84	85,6
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató %	<u>Hosszú lejár.köt.</u> Rövid lejár. köt.	12,61	36,49	289,4
Eladósodottság foka %	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	13,01	14,34	110,2
Készpénz likviditási mutató %	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. köt.	46,13	39,94	86,6
Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk. - Készlet</u> Rövid lejár.köt.	60,04	52,09	86,8
Likviditási ráta %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejár.köt.	77,80	72,71	93,5
Árbevétel arányos jövedelm.mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Ért.nettó árbev.+e.be.+ +pü.m.be.+rendkiv.be.	5,22	5,02	96,2
Eszközarányos jövedelm. mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Mérlet. eszközeinek főössz.	1,59	1,56	98,1
Tőkearányos jövedelm. mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	1,91	1,90	99,5
Élőmunka termelékenység E Ft	<u>Nettó árbevétel</u> Átl.állományi létszám	6386	6372	99,8
Tőke megtérülés %	<u>Adózott eredmény</u> Jegyzett tőke	2,34	2,34	100,0
Saját tőke növekedési mutató %	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	122,42	123,05	100,5

Siófok, 2012. március 31.

Cash flow kimutatás

2011.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2010. év Tény	2011. év Tény
Adózás előtti eredmény	95 965	96 021
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	185 975	196 027
± elszámolt értékvesztés	1 664	5 491
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-2 208	
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	182	36 844
+ szállítói kötelezettség növekedése		
- szállítói kötelezettség csökkenése	5	8 972
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	16 081	51 131
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése		
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése		2 784
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése	34 910	
- vevőkövetelések növekedése		
+ vevőkövetelések csökkenése	1 505	17 360
- készletek növekedése		10 259
+ készletek csökkenése	2 270	
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése		3 042
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése	10 732	
- aktív időbeli elhatárolások növekedése		
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése	13 600	3 745
- fizetett adó (nyereség után)	606	
- fizetett (fizetendő) osztalék	40 000	70 000
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek		
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások		74
Működési cash flow (I.)	249 881	243 516
- befektetett eszközök beszerzése	263 652	354 011
+ befektetett eszközök eladása	213	45 813
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	-263 439	-308 198
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel	1 739 486	2 160 714
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése	1 182	727
+ véglegesen kapott pénzeszköz		
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	1 952 579	2 159 984
- hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		
- a véglegesen átadott pénzeszköz		
± alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
Pénzügyi műv.-ből származó cash flow (III.)	-211 911	1 457
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	-225 469	-63 225

Siófok, 2012. március 31.

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**ÜZLETI JELENTÉS
A 2011. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Siófok, 2012. március 31.

I. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁNAK FŐBB ESEMÉNYEI, A LEGFONTOSABB CÉLKITŰZÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA

1. A gazdasági válság visszavetette a turizmusban a 2008. évet megelőző 2-3 évben tapasztalható fellendülést. Az összképet árnyalta az a tény, hogy a Magyarországra érkező évi 40 millió látogatónak csupán 30%-a érkezik turisztikai céllal, a beérkező turisták egyharmada, tehát 12 millió emberből 4 millió csupán egy napot tölt az országban, nevezetesen Budapesten. A Központi Statisztikai Hivatal adatai szerint a magyarországi kereskedelmi szálláshelyek forgalma 2010-ben gyakorlatilag a 2004-es szinten alakult, 2011-ben további csökkenés mutatkozott, különösen a külföldi vendégek száma esett vissza.

A Balatoni Üdülőkörzetben 2011-ben a balatoni szálláshelyek összesen 1 148 ezer vendéget fogadtak, 6,8%-kal kevesebbet, mint egy évvel korábban. A vendégkör közel 75%-a belföldi, részükről a csökkenő érdeklődés miatt 7,1%-os a visszaesés, míg a külföldi csökkenés 6,1%-ban volt mérhető. Az üdülőkörzet szálláshelyein 3 millió 890 ezer vendégéjszakát regisztráltak, 8,1%-kal kevesebbet az egy évvel korábbinál. Ezen belül a belföldi csökkenés 9,1%, a külföldi 6,4%.

Ezt az egyébként is kedvezőtlen tendenciát megtörhette volna a kedvezőbb időjárás, de a júliusi fél hónapig tartó esős hideg szinte kiürítette a Balatont, míg az augusztus második felétől kezdődő kánikulai nyár, különösen a forró szeptember sokakat vissza csalogatott a tóhoz.

Ennek ismeretében a 2011. évi üzletpolitikai célok az alábbiak szerint teljesültek, alakultak:

- az eredményterv 73,7 %-ra teljesült, a 70.000 E Ft osztalék kifizetésének feltételei adottak,
- a Társaság megőrizte gazdasági stabilitását,
- sikerült megőrizni a piaci részesedést a hajózási, a vízépitési üzletágban, növelni a kikötői üzletágban,
- sikeresen befejeződött a balatonboglári beruházás, nem sikerült új kikötő-építési engedélyeket beszerezni, az első mederhasználati szerződés megkötésére is sor került,
- több hajóban, kompban üzemszerűen működött az üzemanyag felhasználásának számítógépes mérése,
- növekedett a vitorlaskikötői üzletág kapacitás kihasználása, árbevétele,
- a humán erőforrás hatékonysága javult, kevesebb létszám, több feladat ellátás,
- javult a siófoki szálloda kihasználtsága,
- befejeződött a siófoki közforgalmú kikötő rekonstrukciójának I. üteme és megkezdődött II. üteme,
- a második komp-átkelőhely hatástanulmányának elkészítéséhez szükséges vizsgálatok megkezdődtek, jelenleg is folynak.

A 2011. évi gazdasági teljesítmény fő számai:

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	2010. évi bázis	2011.évi terv	2011. évi tény	Index (%)	
				bázishoz	tervhez
Bevétel	1.838.981	2.048.527	1.913.155	104,0	93,4
Ráfordítás	1.743.016	1.918.212	1.817.134	104,3	94,7
Eredmény	95.965	130.315	96.021	100,1	73,7

- A magyar gazdaság teljesítménye a kibontakozó pénzügyi válság és ennek nyomán kialakuló gazdasági válság hatására jelentősen csökkent. A térségben itt mutatható ki az egyik legnagyobb visszaesés, a GDP 2,0-5,3%-os mértékével. A forint tartós gyengülése elvben kedvezett volna a beutazó turizmusnak, azonban az európai országokat is sújtó visszaesés sokkal nagyobb hatást gyakorolt az ágazatra, mint az előbb említett előny. Az adó jóváírási szabályok megváltozása, az egy kulcsos, 16%-os SZJA bevezetése megkívánta az alacsony keresetűek béremelését, ezt a Társaság végrehajtotta, ez azonban a keresletet nem növelte. Az infláció mértéke KSH adatok szerint 3,9 % volt, ennél nagyobb mértékben drágult az energia és az élelmiszer.

A Balaton térségében tovább folytatódott a külföldi turisták számának csökkenése, amely elsősorban a német vendégkört érintette, ugyanakkor csökkent a belföldi vendégszám is.
- A régió belüli összefogás, az anyagi erők koncentrációja látható az egyes térségek fejlesztésében. Mindeközben a kistérségek egymással is versengve tesznek lépéseket a közterületek fejlesztése, a vendégmarasztaló programok kialakítása érdekében. A nyár első fele nem sikerült, folytatódott a hajózási szolgáltatások iránti kereslet csökkenés, ezt augusztusban és szeptemberben fellendülés, forgalomművekedés követett, részben ellensúlyozva a korábbi időszakot.

A hajózási szolgáltatások körében a régió általános helyzetével azonos folyamatok zajlottak le: részint a régió legkedveltebb üdülőhelyeinek forgalma növekedett, ugyanez volt érvényes a hajózási forgalomra is, a kisebb változást, javulást elérni képes kistérségek stagnálással, ritkábban visszaeséssel számolhattak.
- A Társaság tapasztalata alátámasztja a térség turizmusára vonatkozó általános megállapításokat, trendeket. A hajózás a forgalomcsökkenés mérséklésére, a szolgáltatások színvonalának emelésére tett intézkedései: a balatonaligai kikötő bekapcsolása a menetrendi hajóforgalomba, az utas szervezői hálózat bővítése, új hajóprogramok kialakítása, a régióban élők részére nyújtott kedvezmények összességükben kedvező visszhangra találtak, más tevékenységek vendégszámával ellentétben a hajózás vendégköre számottevően emelkedett. A növekedés elérte a személyhajózás esetében 2,2%-ot, a komp esetében pedig 6,6-6,7%-ot.

Az utas szervezés hatékonyságát szolgálta a 95 utazási irodával – melyből ténylegesen 48 iroda forgalmazta programjainkat –, turisztikai szervezettel megkötött együttműködési szerződés, hajóprogram bemutatók, sajtótájékoztatók, célzott vevőkörkeresés a rendezvényhajózási üzletágban, utazási kedvezmények széles köre.

A Hajózás ismertségét erősítette a 8 belföldi vásáron, kiállításon való jelenlét, 1-külföldi és belföldi vásáron társkiállítóként való részvétel, valamint további 2 külföldi és 3 belföldi vásárra prospektusküldés.

Az elfogadott marketing stratégia alapján végzett munka nyomán erősödött a marketing kommunikációs és PR tevékenység.

5. A balatoni települések hangulatát, arculatát meghatározza „vízparti kapujának” képe, ezért fontos a közforgalmú kikötők megjelenése, esztétikai állapota. A siófoki közforgalmú kikötő három ütemben megvalósuló rekonstrukciójából a tárgy évben befejeződött az I. ütem és megkezdődött a második. A személyhajó kikötő teljes megújítása az utazóközönség szimpátiájával találkozott.
6. A Társaságnál az elmúlt évben hatósági munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés nem volt, de belső munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzéseket havi rendszerességgel végzett a tevékenységért felelős. Az ellenőrzés a 2011. évi feladattervben meghatározottak szerint zajlott, melynek során a munkavállalók alkoholfogyasztásának kontrolálása is megtörtént. A feltárt hibák és hiányosságok kijavítása nagyobb részben befejeződött, egyes esetekben a szakmai felelős javaslatot tett intézkedésekre. 2011. 04. 30-ig az összes munkavállaló az MVSZ szerinti oktatásban részesült. A Hajózásnál négy munkabaleset történt, a négy közül kettőt ismert el a munkáltató. A könnyebben sérült hajós munkavállaló 3 nap gyógyulás után a munkát ismét felvette, a másik hajós munkatárs – tisztázatlan körülmények között – kéztörést szenvedett, újbóli munkába állásának időpontjáig táppénz ellátásban részesült.

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

Munkavédelemmel kapcsolatos események:

- A munkavédelmi felügyelő által 2010. évben feltárt emelőgépeket érintő hiányosságok következményeként az előírásoknak megfelelő 5 és 10 tonnás emelők beszerzésre kerültek 2011-es évben, üzembe helyezésük folyamatban. A sólyatéri eszközök közül a fent felsorolt emelőkkel lehet helyettesíteni a munkavédelmi hatóság által bírált fa hébéreket. Fenntartási tervek között azonban kiemelt figyelmet érdemel a meglevő olajemelők feljavítása és hosszú távon egy központilag vezérelhető hidraulikus emelőrendszer telepítése.

- A jelenlegi homokszórási technológia kiváltására a részvénytársaság több intézkedést tett, a munkaterületek eltakarása nagymértékben csökkentette a por szétterülését, további technológiai váltás folyamatban van.
- Minden munkahelyi vezető és munkavállaló tájékoztatást kapott a Társaság munkavédelmi szabályzatára vonatkozó frissítésekről, változásokról. A 2011-es évben elkészült és az érintettek megkapták az egységesített INTÉZKEDÉSI TERV-dokumentációt, mely az összes tevékenységi területet érintő munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi szabályozást tartalmazza, normál üzemre és rendkívüli eseményekre egyaránt.
- Az előírt egyéni védőeszközök (EVE), a védőruhák és egyéb munkavédelmi felszerelések az összes munkafolyamatra vonatkozóan rendelkezésre álltak.
- Egyes speciális munkafolyamatok munkavédelmi szabályairól külső szakértőktől kell állásfoglalást kérni. A veszélyes gépek és berendezések időszakos biztonsági felülvizsgálata 2011. novemberében megtörtént, a dokumentáció 2012. januárjában elkészült. A képernyős munkahelyek felülvizsgálatának befejezése és dokumentálása is 2012. januárban befejeződött. A belső kockázatelemzések és tervek folyamatosan készülnek.

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.
- 2011. októberében került napirendre a nemdohányzók védelméről szóló Törvény értelmében a dohányzás felülvizsgálata a munkahelyeken, a közösségi ki- és beszállító helyeken és megállóhelyeken. A törvényi szabályozásnak megfelelően a Társaság telephelyeinek és járműparkjának felülvizsgálatához és a dohányzás feltételeinek kidolgozásához szükséges egyeztetések megkezdődtek.

7. A Társaság környezetvédelmi tevékenysége

2011. évben elvégzett feladatok:

- 2010. évben keletkezett veszélyes és nem veszélyes hulladékok, valamint a levegőbe kibocsátott anyagok bejelentése megtörtént. A légszennyezésre vonatkozó adatbázisban szereplő pontforrások racionalizálása, ügyintézés egyszerűsítése.
- Központi telephelyen a hulladék elszállításának regisztrálása.
- Olajszeparátor szennyvíz befogadási engedélyezéséhez kapcsolódó többszöri vízmintavétel alapján megkapta a részvénytársaság a DRV Zrt.-től a befogadó nyilatkozatot.
- Telepi rendre vonatkozó szabályozás módosítása, elkészítése.
- A Társaság hajóin működő klímaberendezések felülvizsgálata és egységes informatikai rendszerbe történő regisztrálása.
- A Társaság hajóin és telephelyein használt kemikáliák biztonsági adatlap gyűjteményeinek elkészítése és kiosztása.
- A siófoki központi telephelyen alkalmazott homokszórási technológia kiváltását célzó kutatási-fejlesztési projekt kezdése, melynek eredményeként a jelenlegi technológia

részletes felülvizsgálatát követően elkezdődtek a fejlesztési irányokat kijelölő kísérletek.

- Hulladékgazdálkodási terv elkészítése és benyújtása az illetékes hatóságnak.
- Alumínium italos dobozok gyűjtésének átszervezése (alufánt gyűjtők helyett az AVE Zöldfok Zrt. szelektív gyűjtőedényeinek alkalmazása).
- A siófoki központi telephelyen, az üzemanyagöltő előtti területen néhány deciliter hajtóműolaj került a vízbe, 2011. 11. 08-án. Ezen káresemény környezetre gyakorolt hatása nem mérhető, de a megelőzés mellett a hatékonyabb kárelhárításra is hangsúlyt kell fektetni. Kipróbálásra került egy sűrített levegővel működő kármentő palack, melynek hatékonysága a korábbi megoldásokat felülmúlja, további alkalmazása javasolt.

8. 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.

A kikötővel rendelkező 22 balatoni önkormányzat a részvénycsomag 51%-át, míg a Magyar Fejlesztési Bank Rt. annak 49%-át szerezte meg térítésmentesen.

A részvények átadására 2002. január-február hónapban került sor. Az új tulajdonosok az év április 4-én és május 23-án tartottak közgyűlést. A legfőbb testület döntött a cégnév megváltozásáról, az alaptőke felemeléséről 1 milliárd 176 millió forint értékben oly módon, hogy ennek 50%-át az április 4-i döntéstől számított 30 napon, míg további 50 %-át egy éven belül kellett befizetni. A tőkeemelés befizetése határidőre megtörtént.

A 2003. szeptember 9-én tartott rendkívüli közgyűlésre azért került sor, mert a részvények 49 %-át tulajdonló Magyar Fejlesztési Bank Rt. részvénycsomagját elidegenítette az Állami Privatizációs és Vagyonkezelő Rt. részére.

Az ÁPV Rt. a tulajdonában lévő 49%-nyi részvénycsomag értékesítését tervezte, az önkormányzati tulajdonosok a menedzsment közreműködésével benyújtották igényüket a részvények térítés nélküli megszerzésére. Több egyeztetést követően 2006. február végén minden önkormányzati tulajdonos számára és az állami költségvetésnek is megfelelő megoldás érdekében az önkormányzatok vételi ajánlatot tettek az állami részvénycsomag megvásárlására. Időközben újabb egyeztetéseket követően az ÁPV Zrt. és az önkormányzati tulajdonosok közötti megállapodás előkészítése érdemi határozatok nélkül fejeződött be.

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelési Zrt. megalakulásával 2007. végén a kérdés megoldása új szervezethez került. Újabb 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%-os mértékű, állami tulajdonrésze felett.

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 forintra 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 beszámoló készítés időszakában a kérelemre adott végleges választ még nem adták meg.

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 APEH, VPOP és más hatósági ellenőrzés zajlott, ezek közül a legtöbb a gazdálkodás jogszerűségét állapította meg.

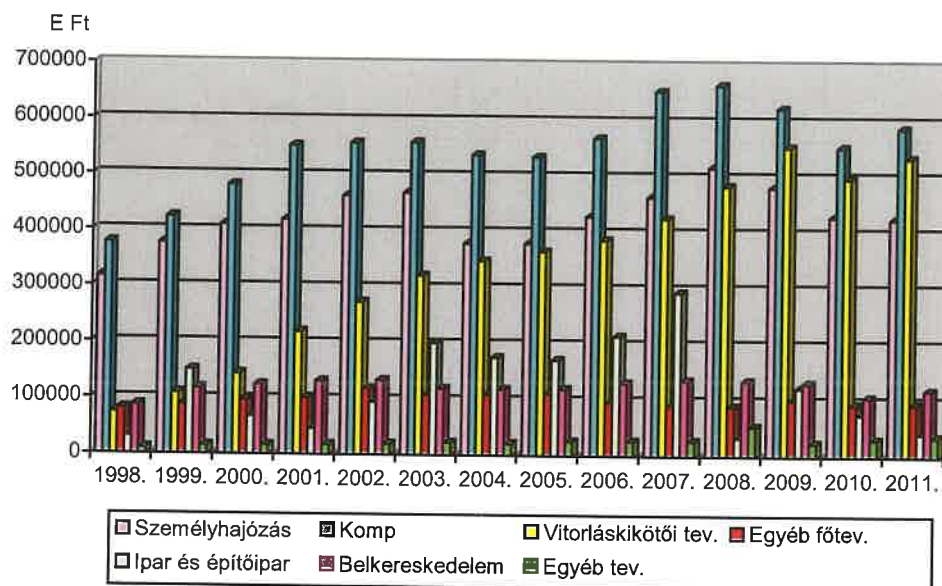
A fogyasztói árkiegészítés, utazási kedvezmény kérdését törvényi, illetve kormány szintű jogszabály rendezi. A Társaság a számára juttatott árkiegészítésnek megfelelő utazási kedvezményt nyújtott a balatoni kompokon. Ezt a gyakorlatot a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság és később az APEH is kifogásolta a bázis időszakban. A NFH jogerős döntésével szemben 2010. évben per indult, az APEH jogerős határozatával szemben egy éve kereseti kérelemmel fordultunk a bírósághoz. A kérdéskör végleges rendezése folyamatban van.

Elkészült az új, a kikötők üzemeltetési költségeinek a kikötőhasználattal arányos megfizetését biztosító Kikötői Díjszabás, amelynek készítésébe hajózási szakértőt is bevont a menedzsment. A díjszabás és a kikötők használatával kapcsolatosan per van folyamatban egyes hajózási vállalkozásokkal.

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 táblázatai tartalmazzák.

Az egyes üzletágak árbevételét, 1998-2011. közötti változását a következő ábra szemlélteti:

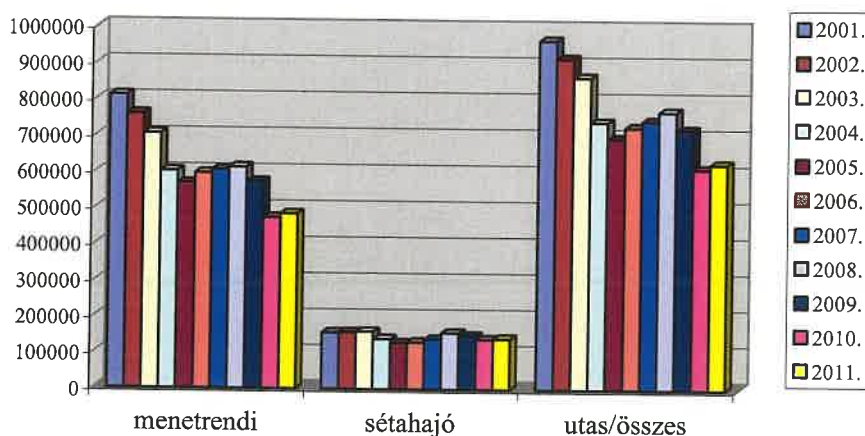


1. Személyhajózási üzletág

A személyhajókon 2011-ben az utasforgalom 2,2 %-kal nőtt az előző évhez képest, míg a tervhez viszonyítva a csökkenés 8,6 %-os. Ezen belül a menetrendi utasforgalom növekedése 2010-hez mérten 2,3 %, a sétahajó forgalomé 1,9 %. A tervhez viszonyított adatok változatosabbak: csökkenést mutat a menetrendi hajózásnál 9,5 %-kal, a sétahajó forgalom 5,3%-kal.

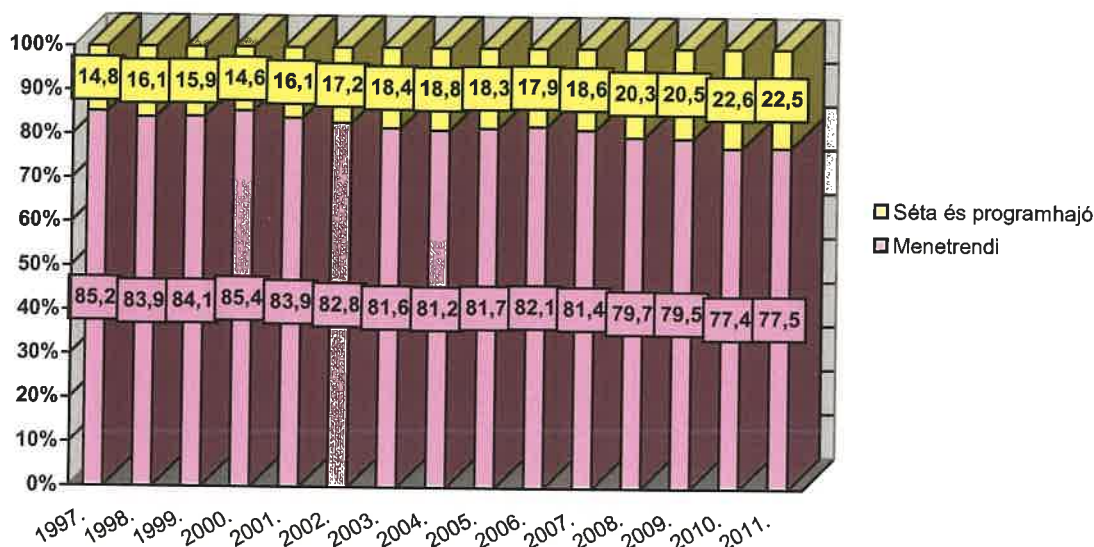
A személyszállítási utas teljesítmények alakulását a következő ábra szemlélteti:

Személyszállítási teljesítmények alakulása 2001-2011.



A menetrendszerinti forgalomban az ország egészét érintő recesszió, a külföldi turisták számának jelentős, a belföldi kereslet kisebb mértékű visszaesése ellenére bekövetkező növekedés a szolgáltatások minőségi növekedésével magyarázható.

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



A személyhajózásban a döntő piaci részesedését továbbra is megőrizve, a célként megjelölt utasforgalom mértékére a nyár közepi hideg idő gyakorolt negatív, az augusztus-szeptember közötti kiváló idő pozitív hatást.

- **A menetrendi forgalom** a tervhez képest elmaradást mutat, míg a tényleges változások az előző évhez mérten a növekedés irányába mutatnak. Növekedett Balatonkenese, Csepak, Keszthely, Tihany, Révfülöp, Balatonboglár, Badacsony és Siófok menetrendi forgalma.

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. A tárgyévben és azt megelőzően a kereslet élénkítése miatt áremelésre nem került sor.

A menetrendi hajózás és a séta-, valamint programhajózás közötti arány évek óta ezen utóbbi javára változik, jelenleg megközelíti a $\frac{3}{4}$ -ed – $\frac{1}{4}$ -ed arányt, ami felveti a menetrendi struktúra megváltoztatásának igényét és lehetőségét, természetesen 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 Hungarycard birtokosai számára adott kedvezmények mind a visszaesés mérséklésére voltak csak alkalmasak.

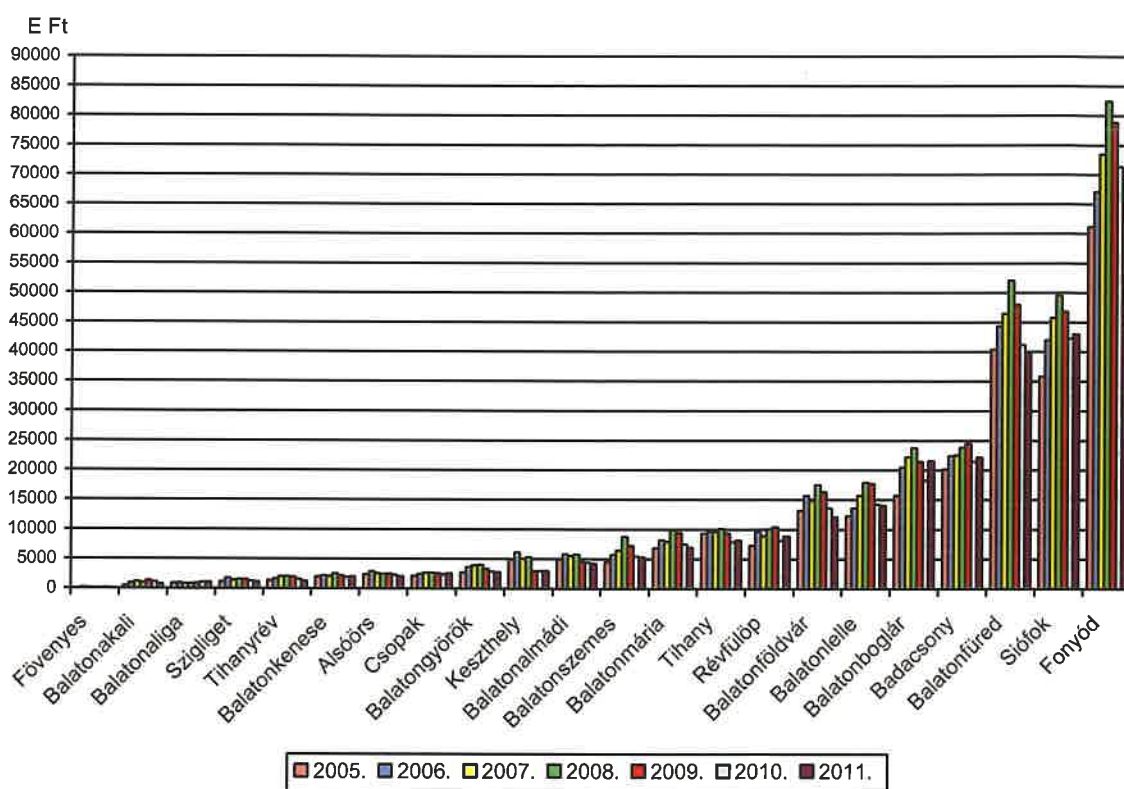
A bevételi mutatók alapján a menetrendi hajózás 0,6 %-kal kisebb árbevételt ért el az előző évhez képest, tervhez mért mutatója 88,8%.

A kikötőnkénti menetrendi árbevétel az előző évhez viszonyítottnak egy lényeges kivételtől eltekintve nem változott. Fonyód, Siófok, Balatonfüred, továbbra is őrzi vezető helyét a forgalom nagyságát illetően, itt Siófok kikötő második helyének megerősítése, illetve Balatonfüred egy hellyel hátrább csúszása emelhető ki. Badacsony, Balatonboglár, Balatonlelle, Balatonföldvár, ebben a sorrendben megőrizte nagyforgalmi jellegét. Ezekben a nagy forgalmú kikötőkben is, változatos mértékben, de csökkent az utasforgalom és ennek következtében a menetrendi jegybevétel is.

A közepesen erős forgalmú kikötők közé került, illetve megtartotta helyét Révfülöp, Tihany megelőzte Balatonmária-fürdő kikötőt, Balatonalmádi, Balatonszemes, tartozik még ebbe a kategóriába.

A keszthelyi kikötő forgalma növekedett.

A menetrendi bevételek településenkénti alakulása az elmúlt 6 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 8,0%-os forgalmonövekedéssel számolt, jegy áremelés nélkül.

A forgalom csökkenését itt elszenvedte a Hajózás, tekintettel arra, hogy a főidény első harmada alkalmatlan volt az esti szórakoztató, zenés hajók igénybevételére. Egyébként jellemzően az érdeklődés megfelelő volt, a bevételek a tervtől 24,1 %-kal, az előző évtől 18,0 %-kal maradtak el.

A diszkó műsorok egy kisebb részét 2010-ben ért kritika miatt a Társaság fokozott körültekintéssel versenyeztette meg a szolgáltatást, a zenés műsorokkal szemben kritika nem fogalmazódott meg.

Az eladott jegyek száma 13.637 db volt, 18,6 %-kal kevesebb az előző évinél.

- A **sétahajók** forgalma a tervben szereplő 7,6 %-os utas szám, valamint 2,3%-os bevétel növekedéssel szemben a következők szerint alakult.

Az eladott séthajójegyek száma 103.206 db volt, 3,4%-kal több ez előző évinél. Az adatokból látható – mivel a jegyek száma nőtt, a bevétel viszont nem –, hogy több volt az olcsóbb programokon résztvevők száma, illetve a kedvezményt igénybevevő gyerekek száma. A sétahajózáson belül a gyerekhajó programokra (bohóchajó, kalózhajó) eladott jegyek száma 4.023 db volt, 10,7 %-kal kevesebb az előző évinél, tehát ebből is látszik, hogy a programköltség miatt relatív drágább hajójegyek iránt csökkent az érdeklődés.

A Szaturnusz vitorlás hajóra eladott jegyek száma 6.070 db volt, 7,5 %-kal kevesebb, mint az előző évben.

A csökkenés mindegyik üzletágban a visszaesett balatoni forgalomnak tudható be, illetve annak, hogy sok program maradt el a rossz júliusi időjárási viszonyok miatt. Délutánra, estére sokszor annyira elromlott az időjárás, hogy a gyerek- és diszkó hajók sem indultak el.

A Társaság ebben az évben is élt a különböző forgalomnövelő eszközökkel, így pl. kedvezmények települési kártyákra, Hungarycard, Balatoncard stb. Ezek sikeresek voltak, nélkülük még nagyobb visszaeséssel kellett volna számolni.

- A **rendezvényhajózás** tervezett árbevétele – vendéglátást is nyújtó rendezvények, hajóbérleti díj bevétele – 31,9%-os növekedést célzott meg úgy, hogy a szolgáltatások árát a Hajózás nem emelte. A teljesítmények a gondos tervezést úgy is igazolták, hogy a rossz időjárás miatt több megrendelést időközben lemondtak, tartalmát csökkentették (pl. Magyarok Világtalálkozója, TNT, stb) Az árbevétel 35,6 %-kal haladta meg a bázist és 2,8%-kal a volt több a tervnél is.

Tárgyévben 82 vendéglátást is igénylő rendezvényt tartottak hajókon, a résztvevők száma 61,3 %-kal volt magasabb, mint az előző évben. A hajózás, vendéglátás, egyéb kiegészítő programok együttes árbevétele 38 021 E Ft-ot tett ki, ez 41,2%-os növekedést jelent. A MICE üzletág már évek óta válságjeleket mutat, országosan 2011-ben nem növekedett a rendezvények, konferenciák, oktatások száma, a vállalkozások továbbra is egyik fő spórolási területnek tekintik a rendezvény elhagyását, ezért az itt elért rendezvény-számot és árbevételt jelentős sikerként értékeli a Társaság.

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.	9 219	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

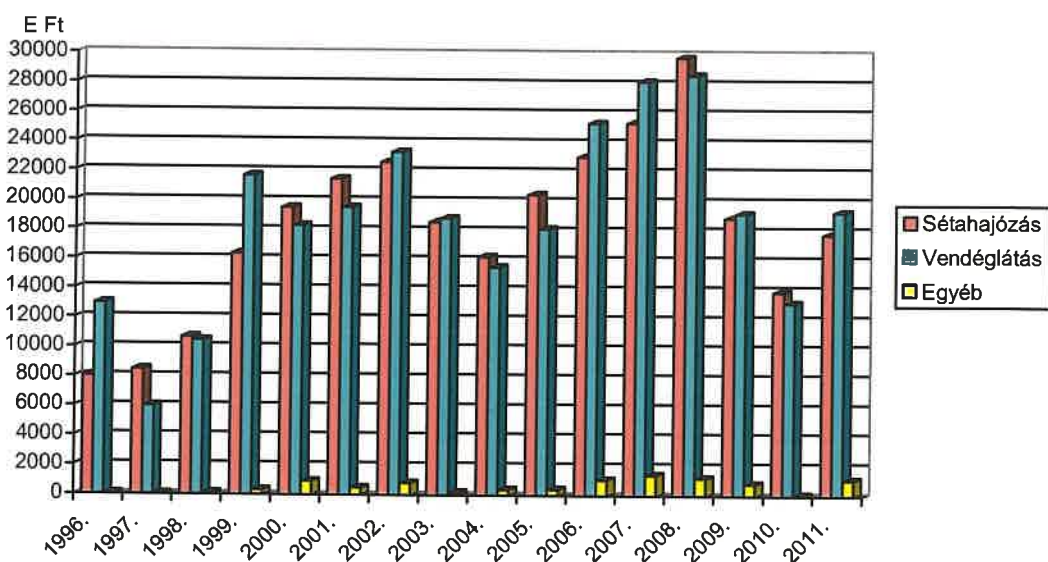
A rendezvények lebonyolításának úszóegységenkénti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

(adatok: %-ban)

Hajó neve	2007.év	2008.év	2009.év	2010.év	2011. év
Szent Miklós	27,8	22,1	31,3	17,9	32,9
Kelén	24,1	27,0	26,6	13,1	23,2
Helka	8,4	3,3	12,5	15,5	4,9
Katamaránok	11,1	10,7	10,9	9,5	4,9
Szturnusz	11,1	9,0	0,0	10,7	6,1
Egyéb hajók	17,5	27,9	18,7	33,3	28,0
Összesen:	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

A kimutatás azt érzékelteti, hogy a drágább Szt. Miklós és Kelén hajók ismét kedveltebbek lettek, maradt kereslet a kaland-vitorlásra és más nosztalgia hajókra is.

A rendezvényhajózás kezdetétől az ágazat árbevétele a következők szerint alakult:



- A **szervezett hajóprogramok** forgalmának 2010-es szintnél 2,8%-os növekedését tartalmazta az üzleti terv, ezzel szemben 79,0%-ra teljesült az árbevétel, ez is elsősorban az üdülési csekkkel fizető magyar turistáknak köszönhetően.

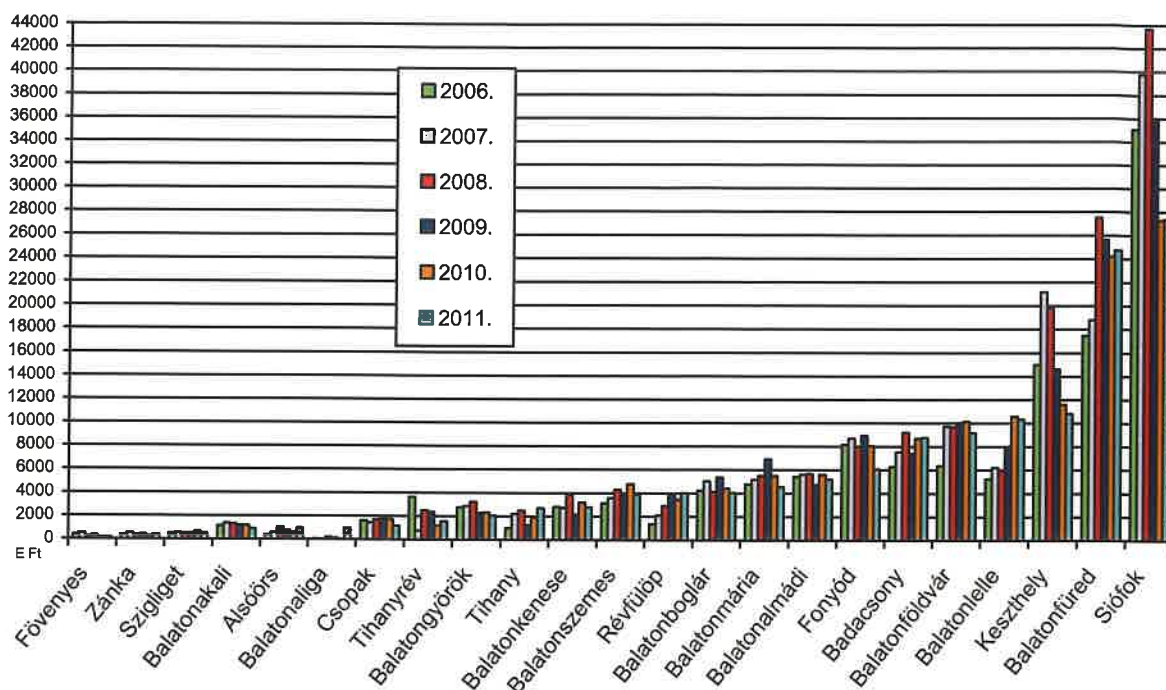
Ezt a csökkenést a létszámadatok is tükrözik, összességében a programokon 4.596 vendég vett részt, 12,6%-kal kevesebben, mint az előző évben.

A Naplemente túrán – ez a legolcsóbb program – a forgalom mindössze 1,2%-kal csökkent, ugyanakkor a Grill-partin, amely csak Siófokról indul és árait tekintve közép kategóriás – már 41,1%-os volt a csökkenés. Ezt némileg ellensúlyozta az először kialakított halászlé vacsorahajó.

A legdrágább egész napos túrák esetében (Tihany, Badacsony és Füred túra) a visszaesés 21,7%-os volt. A még nagyobb csökkenés úgy volt elkerülhető, hogy menetrendi hajókkal több kikötőből „ráhordták” a vendégeket a programra, így a részvételi esély növekedett.

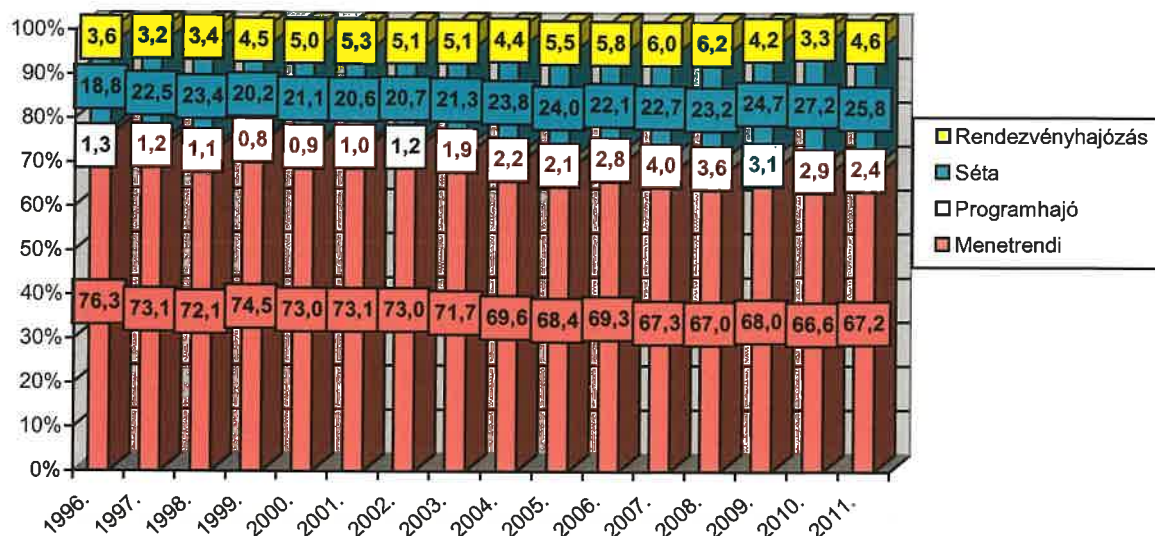
Az utazási csekk rendszerének átalakítása, a kivárás miatt is csökkent a drágább programok keresettsége, összességében a csekk-forgalom is csökkent.

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



Siófok megőrizte első helyét a nem menetrendi hajózási tevékenység árbevételét illetően, a sorban következők között sincs változás: Balatonfüred, Keszthely a második, illetve a harmadik. Az előző évhez képest csökkent a balatonlelle-i és a balatonföldvári bevétel, növekedett a badacsonyi, révfülpői és a tihanyi kikötő bevétele. Alsóörs és Balatonaliga bevételei is növekedtek.

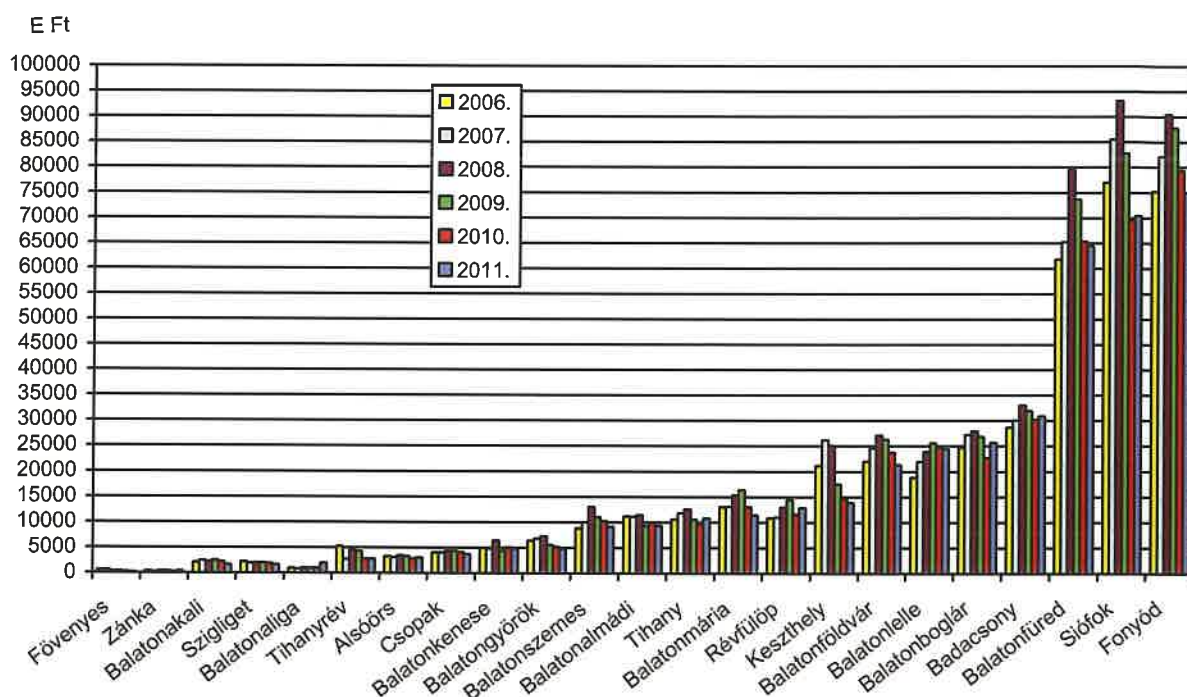
A személyhajózás összes árbevételének megoszlását a következő ábra szemlélteti:



Az ábrából kitűnik, hogy a menetrendi hajózás részesedése a személyhajózás egészéből fokozatos csökkenést követően 2006-ban újra növekedett, meghatározó jelentőségét megerősítette, az előző háromévi ingadozás után, igaz kis mértékben, de részaránya ismét csökkent, jelenleg 2/3-os arányt érve el.

A személyhajózási üzletág teljes árbevételének kikötőnkénti alakulását 2006-2011. időszakban a következő oszlop diagram mutatja be. Ebből megállapítható, hogy Siófok 2006-ban átvette, 2007-2008-ban megtartotta a vezetést a fonyódi kikötővel szemben az összesített árbevételt tekintve, 2009-2010-ben évben helycsere valósult meg. Kiemelésre érdemes, hogy Balatonfüred tartósan harmadik, Badacsony negyedik, Balatonlelle elvesztette ötödik helyét, megelőzte Balatonboglár. Tartja jó pozícióját Balatonföldvár, Keszthely, Révfülöp, valamint Balatonmária-fürdő.

Balatonszemes, Balatongyörök, Balatonalmádi, Balatonkenese csökkentette, Tihany növelte a teljes – hajózási bevételeket tekintve – forgalmát.



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. Itt említhető a régió nem partmenti településeinek megkeresése, rendszeres tájékoztatók, menetrendek küldése. Keszthelyen az önkormányzat szervezésében 2009-től új értékesítési technika kezdte meg működését, a direkt marketing jellegű értékesítés helyébe fixen telepített árusítás lépett, egyik hajózási vállalkozással összefogva.

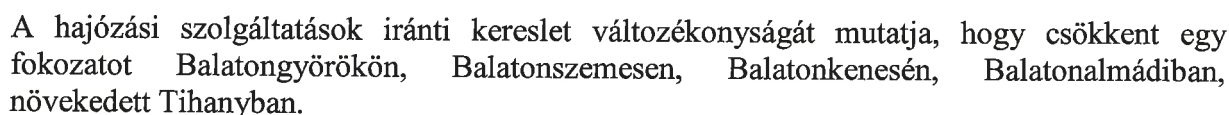
Ezen túlmenően a kikötői rekonstrukció folytatásával az épített környezet vonzóvá teszi a hajózást, az utazási kedvet pedig a hajópark felújítási programja tovább fokozza.

A személyhajózási szolgáltatás színezéséhez hozzájárult a gyorshajó üzemeltetése is.

Új lehetőséget lát a Társaság a RDM szervezetek alakulásával, velük való együttműködésben.

A marketing szakemberekből, vállalkozás vezetőkből álló szervezetek átfogják a Balaton egészét, sőt az év utolsó negyedében megalakult a regionális TDM szervezet, amely alkalmas

A személyhajózási bevételek településenkénti megoszlása az alábbiakban ábrán látható:



A kompközlekedés 2011. január 1-től az év utolsó napjáig folyamatos volt, biztosította a Balaton északi és déli partja közötti közúti összeköttetést.

Az elszállított gépjárművek száma 6,7 %-kal nőtt, így a terv 99,7%-ra teljesült, a személygépkocsik száma 0,7%-kal volt csak kevesebb, mint a terv-szám, a motorkerékpárok 17,1%-os, az autóbuszok/tehergépkocsik 1,3%-os terv feletti növekedése sikeressé tette ezt az üzletágot.

A növekedés összetevőit vizsgálva megállapítható:

- 74

- a folyamatosan növekvő üzemanyagár növelte az utazási hajlandóságot, olcsóbb volt a komp igénybevétele,
- a változatlan árak és az alkalmazott utazási kedvezmény együttesen járult hozzá a forgalom növekedéséhez,
- a 2009-es visszaesést követően ismét nőtt a kerékpáros átkelések száma, mégpedig igen jelentősen, 27,2%-kal.

A Szántódrév-Tihanyrév közötti révátkelőhelyek korszerű utas kiszolgálását a számítógépes jegykiadók biztosították, az őrzés-védelmi rendszert ellátó szolgálatot főidényben is biztonsági vállalkozás látta el, a rendőri erők igénybevétele - a magas díjak miatt - csak rövid időre került sor.

A tó vízállása teljes mértékben elősegítette a hajók, kompok közlekedését, műszaki vagy egyéb beavatkozásra nem volt szükség.

A kompok környezetvédelmi, energiatakarékos motorcserájének munkálatai befejeződtek. A négy kompból három nagyobb vízi járműben új motorok épültek be, a Széchenyi kompa nagyobb teljesítményű hajtómű is került. A gazdaságossági számítások szerint a jóval kisebb karbantartási igény, a kisebb fogyasztás 4-6 év alatt megtéríti a beruházást, a tó környezeti terhelését jelentősen csökkentő légszennyezési mutatók pedig a Hajózás hozzájárulása a Balaton értékének megóvásához.

A második kompátkelőhely kérdésében is előrébb lépett a Hajózás. A kérdéskört áttekintette a Balaton Fejlesztési Tanács és a minisztériumok. A KÖZOP-3.5.0-09-2009-0070 projekt javaslatra az Irányító Hatóság vezetője azt a döntést hozta, hogy az egyszerűsített előkészítési konstrukcióba történő benyújtását támogatja. Időközben a Társaság a „II. Balatoni kompátkelő létrehozása Fonyód – Badacsony között” című projekthez készítendő Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány készítésére közbeszerzési eljárást indított, az eljárás eredményes volt, a nyertes szervezettel a szerződés megkötésének ideje elhúzódott, de a szerződést a felek megkötötték. A hatástanulmányhoz szükséges vizsgálatok megkezdődtek. A tanulmány elkészítésének határideje 2012. II. félév.

A Társaság jogszabály alapján a kompon személyek átkelése esetén nyújt utazási kedvezményt és a fogyasztói árkiegészítésről szóló 2003. évi LXXXVII. törvény alapján kap árkiegészítést. A 85/2007.(IV.25.) kormányrendeletben megfogalmazottak szerinti utazási kedvezmények a díjmentességtől az 50 – 90 %-os kedvezményig terjednek, ugyanakkor az árkiegészítés a díjmentesen nyújtott szolgáltatás esetében is korlátozott, a %-os kedvezményeknél pedig egységesen személyenként 65.-Ft. Egy példán bemutatva:

- a személyjegy ára 500.-Ft,
- 90 %-os kedvezménynél az utas 50.- forintot fizet,
- az állami költségvetés visszatérítése 65.-Ft, így a teljes bevétel 115.-Ft,
- a Társaság által viselt vesztesége 385.-Ft.

Az éves szinten mutatkozó különbözet a Hajózás kárára több tízmillió forintot tesz ki, ezért a Társaság csak a megtérítés mértékéig nyújtott %-os kedvezményt, amelyet először a KHEM (Közlekedési- Hírközlési és Energiaügyi Minisztérium), később a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság kifogásolt. Az NFH jogerős határozata eltiltotta a Társaságot a jogsértő gyakorlat folytatásától és 300 E Ft bírsággal sújtotta. A határozattal szemben a Társaság bírósághoz fordult. A pert a Társaság 2011-ben elvesztette.

Több kezdeményezés történt a kérdés megoldására, ezek köréből kiemelkedik a három államtitkár részvételével megvalósuló egyeztetés. Érdemi eredmény 2011-ben nem született, a Társaság több javaslatot nyújtott be az utazási kedvezmények eltörlése, csökkentése és a

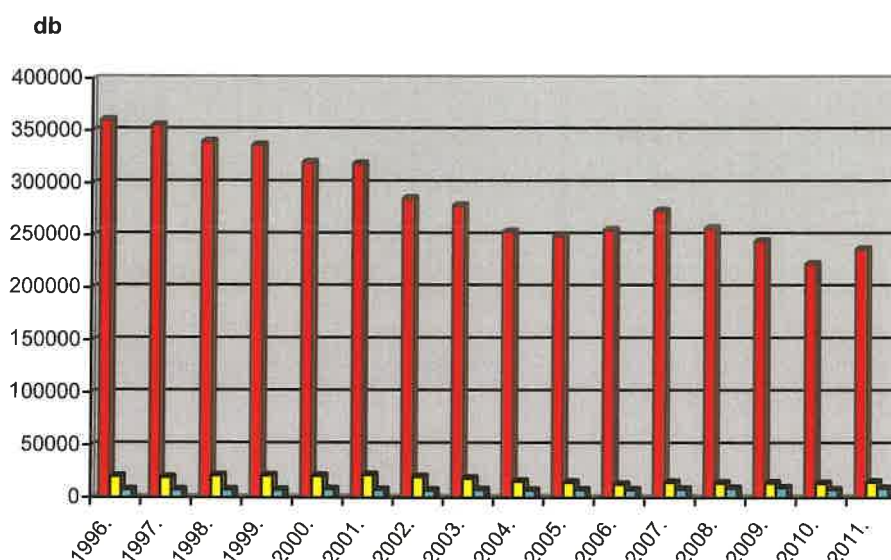
fogyasztói árkiegészítés fizetésének megszüntetése érdekében. Az ügy érdemi elintézése áthúzódik 2012-re.

A 4 db komp 863 770 utast és 260 971 db gépjárművet szállított el.

Az üzletág árbevétele a tervezettnél 4,2 %-kal volt kevesebb, a bázis évnél 6,2%-kal volt viszont nagyobb, ezzel továbbra is megőrizte vezető helyét a Hajózás legfontosabb tevékenységei között.

A költségekre nagy hatással lévő komp fordulók száma jelentősen csökkent, 2007-ben 10.774 fordulót, 2009-ben 9.587 fordulót, 2010-ben 9.087 fordulót, míg a tárgyévben 9.875 fordulót teljesített. A növekedés a forgalomnövekedés egy-egy oldalra koncentrálásának eredménye.

A következő grafikon az elszállított gépjárműfajták számának alakulását szemlélteti:



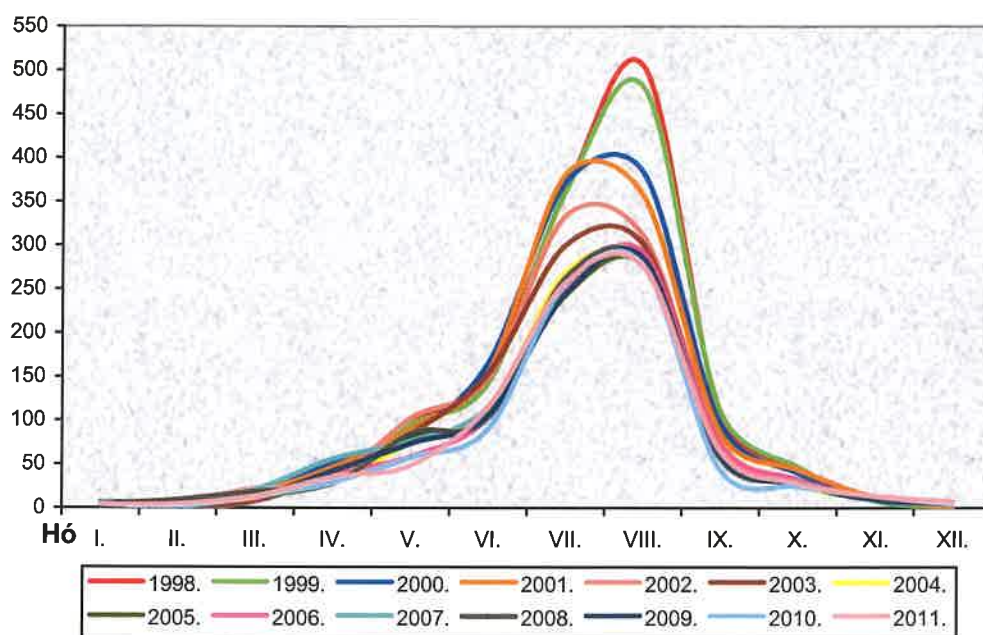
Az elszállított személygépjárművek száma a bázishoz viszonyítva 106,2 %, a tervezetthez képest 99,3 %. A teherjárművek, autóbuszok átszállítási igénye több éves csökkenést követően 2007-2008-ban emelkedett, 2009-ben gyakorlatilag megismételte az előző év kedvező adatait az előző évet 99,6 %-kal, a tervet 102,0 %-kal teljesítve, 2010-ben is itt volt a legkisebb csökkenés a 97,7 %-os mutatóval, 2011-ben a bázishoz 108,4%, a tervhez 101,3%.

A motorkerékpárok számának jelentős növekedése mutatható ki a bázishoz és a tervhez egyaránt, a mért 117,1%-os, illetve 109,4%-os %-os mutatóval.

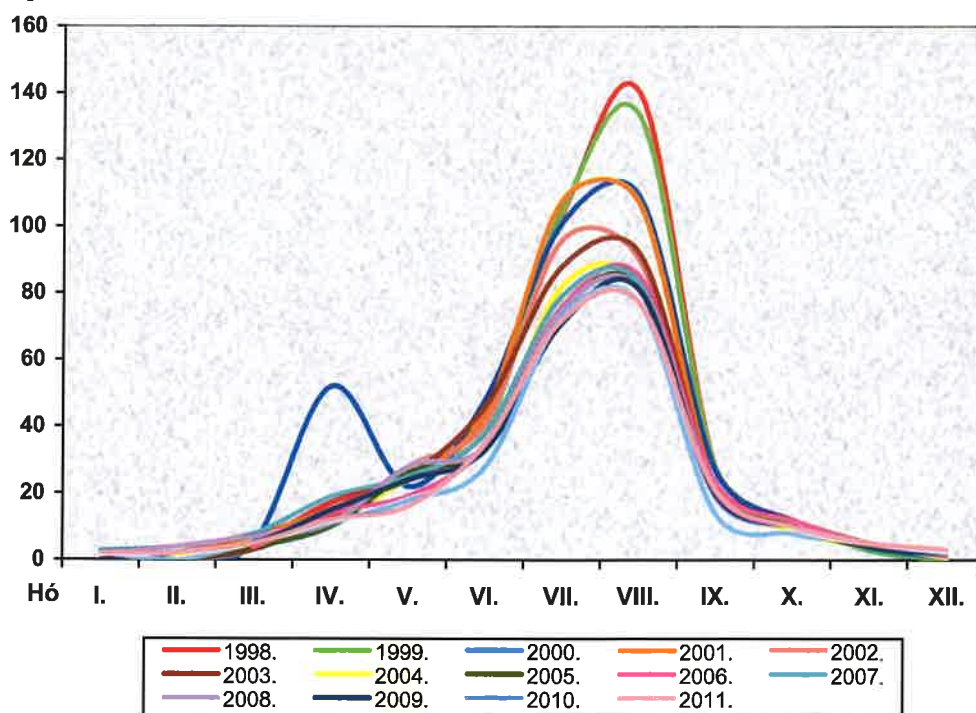
A kerékpáros turizmus tartós élénkülését tükrözte a 120,9 %, illetve a tervezetthez képest elért 124,6 %-os mutató 2007-ben, 2008-ban a növekedés üteme kicsit lassult, de megtartotta felívelő irányát 110,5 %-kal, illetve 115,7 %-kal, 2009-ben a növekedés felgyorsult, köszönhetően a megszervezett balatoni versenyeknek, fesztiváloknak. A növekedés mértéke 31 %-os. A viharokkal tarkított 2010-es esztendő nem segítette a kerékpáros turizmust sem, a csökkenés 2,5 %-os volt. A tárgyévben - részben a magas üzemanyag árak miatt, részben a turisztikai ág kedveltsége következtében a növekedés a bázishoz 27,2%, a tervhez 17,7%.

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

ezer utas



ezer jármű



Érzékelhető a két főidényi hónap kiemelkedő jelentősége.

A kereslet élénkítésére bevezetett bérletek kedveltek voltak, ezeket elsősorban a térségben dolgozó vállalkozások vették igénybe.

A komp üzletág a Társaság legbiztosabb üzletága, ezért a forgalom stabilitása fontos a sikeres gazdálkodás szempontjából. A 2011. évi induláskor nem volt áremelés, a forgalom növekedése a biztonságos üzemelés, az időszakonként növekvő idegenforgalom és a magas üzemanyagárak miatti út lerövidítések együttes hatásának tudható be. A bérletrendszer továbbfejlesztése, a személy- és vagyonbiztonság eddigi jó színvonalú megtartása, a kulturált kiszolgálás lehet alkalmas későbbiekben forgalomm növekedés elérésére, illetve jelenleg a forgalomcsökkenés minimalizálására.

A révek biztonsági őrzés által nyújtott védelem alatt álltak, ez a korábbi évekhez hasonlóan kedvező eredményre vezetett. Közbiztonsági szempontból rendkívüli esemény nem történt. A jegykiadó rendszer biztonságosan üzemelt, üzemzavar nem hátráltatta az üzletág tevékenységét. A biztonságot fokozta az alkalmazott kamerás megfigyelő rendszer, amely tökéletesítést követően alkalmas az eladott jegyek és a forgalmi adatok egyezőségének elérésére, valamint segíti a hatóságokat baleset, káreset pontos felderítésében.

A révben és a tihanyi személyhajó kikötőben is birtokháborítási eljárást indított a Társaság egy vállalkozással szemben, amely engedély nélkül a kisvonatához utasokat toborzott oly módon, amely a hajózási érdekeket sértett. Az eljárás nagyobb részt a társaság igényének elismerésével zárult.

A révek humán erőforrása az éves üzemeltetést megnyugtatóan biztosította, a 2009-es létszámcsökkenés az üzletágot annyiban érintette, hogy megszűnt az állomásfőnök helyettesi munkakör, továbbá egy fővel csökkent a pénztárosi állomány. A biztonságos és szakszerűen végzett munka további csökkentést nem tesz lehetővé és nem is indokolt.

3. Vitorlás kikötői üzletág

A vitorlás kikötői üzletág 2001-ig dinamikusan, a nagyobb kikötői beruházásokat kereslet-növekedéssel alátámasztó mértékben fejlődött. A 2002-es siófoki kikötő bővítést követően 2003-ban kezdődött meg a keszthelyi új vitorlaskikötő építése, amely 2004-ben fejeződött be. A korábbi nagy érdeklődés a parti infrastruktúra elmaradása, illetve későbbi megépítése, a Balaton alacsony vízállásából fakadó hajózási gondok következtében szinte teljesen visszaesett, a kikötőhelyek bérbeadással történő értékesítése nehézségbe ütközött. A kereskedelmi munka kiterjedt külföldi hajókiállításokon való részvételre, vásári jelenletre, személyes egyeztetésekre, az internet igénybevételére. Több osztrák vitorlás egyesülettel, a bajor klubokkal voltak sikerrel kecsegtető tárgyalások, azonban ezek csekély eredményre vezettek. Ez az időszak volt az, amikor a magyar vitorlás turizmusban részt vevők figyelme is egyre inkább az Adria-felé fordult néhány évre és a balatoni kereslet számottevően visszaesett.

A 2005-2006-os évektől kezdve a különböző értékesítési csatornák lassú megnyílása kedvező változással járt. Lassan – a horvát hatósági eljárások szigorodása és drágulása – a Balaton környezeti állapotában bekövetkezett, gyorsan észlelhető pozitív változások, az ár-értékarány kedvező alakulása, bel- és külföldön továbbfolytatott kereskedelmi munkával a keszthelyi kikötő töltése is javult, veszteséges jellegét azonban nem sikerült alapvetően megváltoztatni.

A város vezetésével folytatott, hosszadalmas tárgyalásokon, testületi üléseken és a Társaság Közgyűlésén is téma volt a kikötő opciós értékesítése, bérbeadása.

Az év végére, 2012. év elejére aláírható állapotba került a kikötő értékesítését célzó szerződés együttes, az aláírás 2012. január 3-án történt meg.

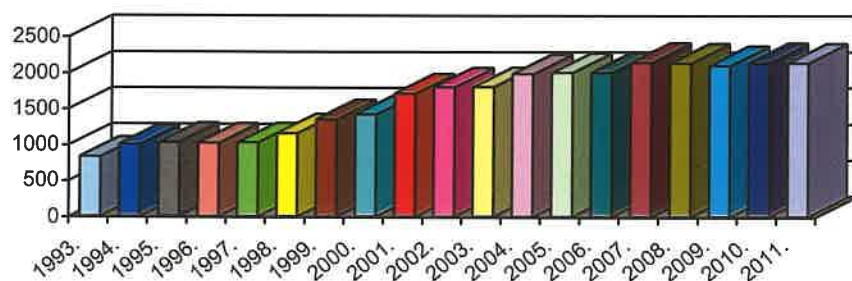
A balatoni vitorláskikötői piaci feltételeket befolyásolja az is, hogy az újonnan épült kikötők a már máshol, más kikötőkben meglévő ügyfélkör megszerzésére törekednek, nem sok energiát fektetnek az értékesítési csatornák kihasználásába, új technikák alkalmazásába.

A balatonlellel Yacht Marina 2010. év végi bezárása következtében a balatonszemesi kikötő töltésének javítása megkívánta nagyhajók befogadására alkalmas pontonok beszerzését, elsősorban Bavaria vitorlások jelezték igényüket. A bővítésre sor került, a hullámtörés minőségét is javította az a szerkezet, amelyet a ponton sorok elé szerelt a Hajózás.

A Balatonbogláron is ROP keretében kezdődött meg a vitorláskikötő korszerűsítése és I. üteme be is fejeződött 2009-ben a vitorlás klubház megépítésével és plusz 44 kikötői férőhely kialakításával. A környezetrendezés 2010. május végére befejeződött, a beruházással a Társaság elszámolt, a pályázati 88.584 E Ft támogatást a mederhasználati szerződés hiányában nem folyósították. A mederhasználati szerződést a Társaság végül is megkötötte. A beruházással a tó egyik legkorszerűbb kikötője alakult ki és működik.

A kikötői férőhelyek számának alakulását a következő ábra szemlélteti:

Helyszám



Igen kedvelt szórakozást jelentett a hétvégéket, nyári szabadságot vitorlázással eltölteni. E kedvező folyamatot elősegítette a kikötők műszaki állapotának felújítása, elsőként Balatonföldváron, illetve a badacsonyi munkák megkezdése.

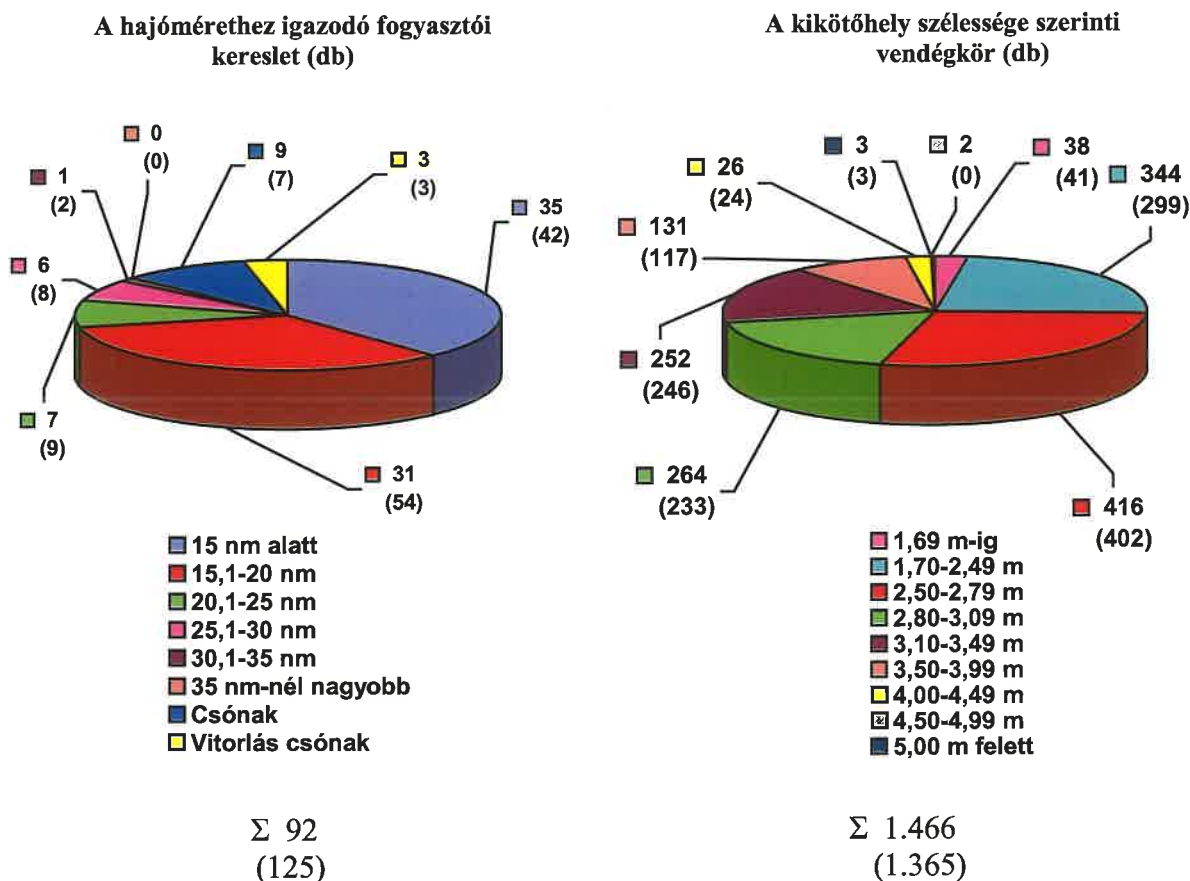
A további kikötőépítés, bővítés 2011-ben a következők szerint alakult:

- a balatonszemesi kikötő alkalmassá vált több nagyhajó fogadására, növekedett a balatonboglári értékesítések száma is,
- az év végére elkészült a wifi szolgáltatás, amely a kikötői vonzerőt növelte,
- megkezdődött a kikötői munkahajók építése, a prototípus hatósági vizsgáztatása és a tapasztalatok hasznosítása alapján módosítással készül a további négy motoros,
- az alsóörsi kikötő beruházásában érdekelt résztvevők közül az FCSM utóda visszalépett a beruházás érdemi folytatásától,
- folytatódott a tihanyi vitorlás kikötő tervezése, engedélyeztetése.

A kétféle kikötői szolgáltatás fogyasztói összetételét az alábbi két ábra mutatja be:

A 2011. évi szerződések 94,1 %-a un. helyszélességes kikötőhelyekre lettek megkötve, a bázisidőszaki 91,6 %-kal szemben.

(A zárójelben jelzett számok a 2010. évi adatokat mutatják.)



Az üzletág a vizsgált évben piacvezető szerepét megtartva a bázishoz képest 107,6 %-ra, a tervhez 99,1 %-ra teljesített.

A díjemelés - szolgáltatás bővítési automatizmust nem számítva - nem volt.

Az ágazati árbevételek a következők szerint alakultak a tervhez képest:

- vitorlástároló bérbeadása 94,6 %-ra csökkent,
- hajókiemelésből, vízre tételből származó bevételek 3,8 %-kal csökkentek
- hajók nyíltszíni tárolási bevételei 2,8%-kal csökkentek,
- kikötő-használati díjbevételek 1,1 %-kal maradtak el,
- egyéb kikötő-használati bevételek 0,3%-kal növekedtek,
- egyéb bevételek 34,1%-kal növekedtek.

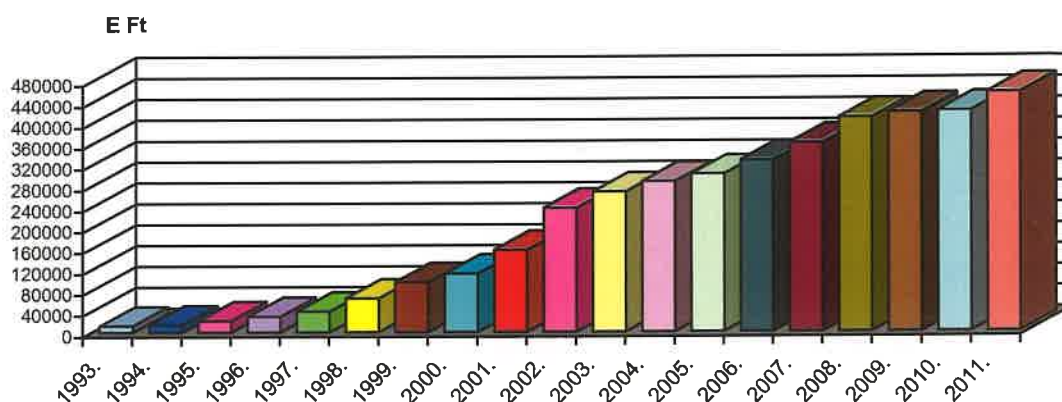
Az üzletág szolgáltatási színvonalát emelte a 24 órás kikötőmesteri szolgálat és a felelősségbiztosítás bevezetése 2002-től, továbbá 2003-tól bevezetett meteorológiai előrejelzési rendszer, amely 2011-ben is segítette a fogyasztói megelégedettséget.

A 2007. évtől meghirdetett túraversenyek a Társaság vendégkörének amatőr versenyeztetését kívánta biztosítani, az érintettek ezt örömmel fogadták. A versenysorozat szponzorálására jelentős forrást biztosított a névadó Uniqa Biztosító Zrt. Egyre nagyobb szerepet kap a Balaton Regatta amatőr túraverseny sorozat, amely 2011-ben is a tó egyik legsikeresebb rendezvényévé vált.

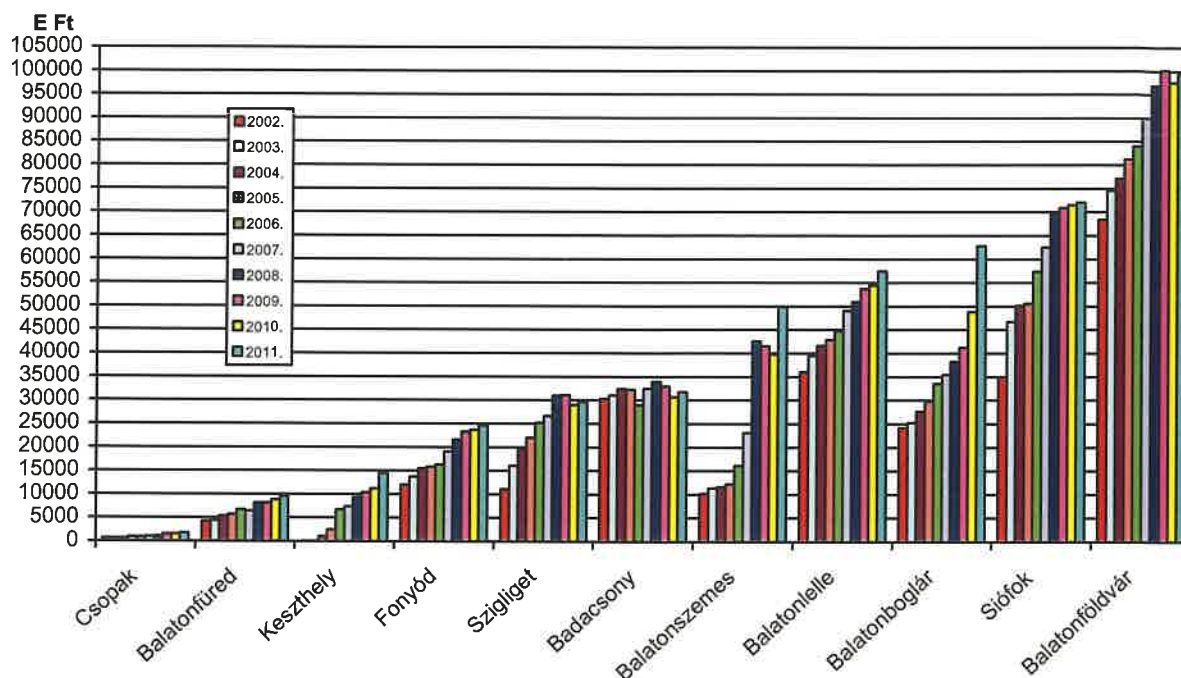
Jelentős változás volt a 2009/2010. telén bevezetett őrzés-védelmi változás. Korábban a parton tárolt hajókat őrző-védő szolgálat őrizte, a helyiségeket fűtéssel, közművekkel együtt a Hajózás biztosította. Ennek energiaköltsége egy négyhónapos őrzési szezonban 4-5 millió forint volt. A változással Siófokon, Balatonszemesen, Balatonlellén, Balatonbogláron, Szigligeten, Keszthelyen és Badacsonyan kamerás, infra sorompós műszaki zár kiépítését végezte el a Társaság, a központi figyelő szolgálat a balatonboglári, új kikötőépületben helyezkedett el. Tárgyév decemberétől megszűnt a vagyonőrzés Balatonföldváron, ahol a műszaki őrzés utolsóként valósult meg. A tapasztalatok kedvezőek, mind a vagyonvédelem, mind a költséghatékonyság területén.

A kikötők kihasználtsága a bázis időszak 81,3 %-ról 83,6 %-ra növekedett.

A kikötő-használati díjbevételek alakulását mutatja a következő ábra:



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



Az ábra jól mutatja be azt, hogy Balatonföldvár megőrizte vezető helyét, növekvő árbevéttel, Siófok részaránya a kihasználtság javítása eredményeként tovább növekedett. A harmadik helyre a balatonboglári kikötő került, tíz év után megelőzve Balatonlellét, amely a negyedik, a további sorrend: Balatonszemes, amely kikötő 2009-ben a hetedik helyről lépett az ötödik helyre és még nagy tartalékok rejlenek a kikötő hasznosításában, a sorrend a továbbiakban: Badacsony, Szigliget, Fonyód, Keszthely, Balatonfüred. Számottevő bevételt ért el a Hajózás Csopakon is, ahol a bevétel növekedése állapítható meg.

A kedvtelési célú kikötőhelyek bevételei 1 férőhelyre vetítve a következők szerint alakultak:

1992. év	13.006 Ft	2005. év	149.799 Ft
1998. év	44.290 Ft	2006. év	162.232 Ft
1999. év	61.950 Ft	2007. év	166.985 Ft
2000. év	78.578 Ft	2008. év	190.142 Ft
2001. év	91.516 Ft	2009. év	198.720 Ft
2002. év	131.397 Ft	2010. év	196.620 Ft
2003. év	148.261 Ft	2011. év	213.399 Ft
2004. év	144.134 Ft		

A balatoni kikötői kapacitás növekedésével megkezdődött az árverseny az egyes szolgáltatók között, az áremelés mellőzése, a szolgáltatás jó minősége, valamint a balatonboglári kikötői beruházás befejezése jó hatást gyakorolt a Társaság megítélésére. A balatonboglári beruházással az utolsó nagyobb kikötőben is a helyszélességi tarifa rendszer alakulhatott ki, a férőhely bővítéssel, a szolgáltatás minőségének emelésével a vitorlázók egyetértettek, az ezért fizetett nagyobb díjakat viszont kifogásolták. A vita azóta elcsendesedett.

Más magánkikötők esetében a kikötői használhatóság romlása, a szakképzetlen személyzet elriasztja a vendégeket. Így is váltakozó sikerű a vendégekért folytatott küzdelem, a balatonlelle BL Yacht Kikötő 2010. őszén történt bezárása villámcsapásként érte a vitorlás társadalmat, a 2011-es évre kedvezően hatott a hajók befogadása, a 2012-es szezonra a kikötő ismét kinyit, némi elvándorlás észlelhető.

A kikötői üzletág vezetése, probléma megoldó képessége segíti az üzletág eredményességét.

4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak

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

Az üzleti terv 1,4%-os bevétel-növekedéssel számolt.

Több helyen időleges feszültség mutatkozott az idényjellegű kitelepüléseknél a településkép szempontjából, ezeket nem sikerült mindenhol időben feloldani.

Az **üzlet- és területbérlet** árbevétele változott, a bázisnál 3,1 %-kal volt kevesebb, a tervhez mérten pedig 1,2 %-kal nőtt.

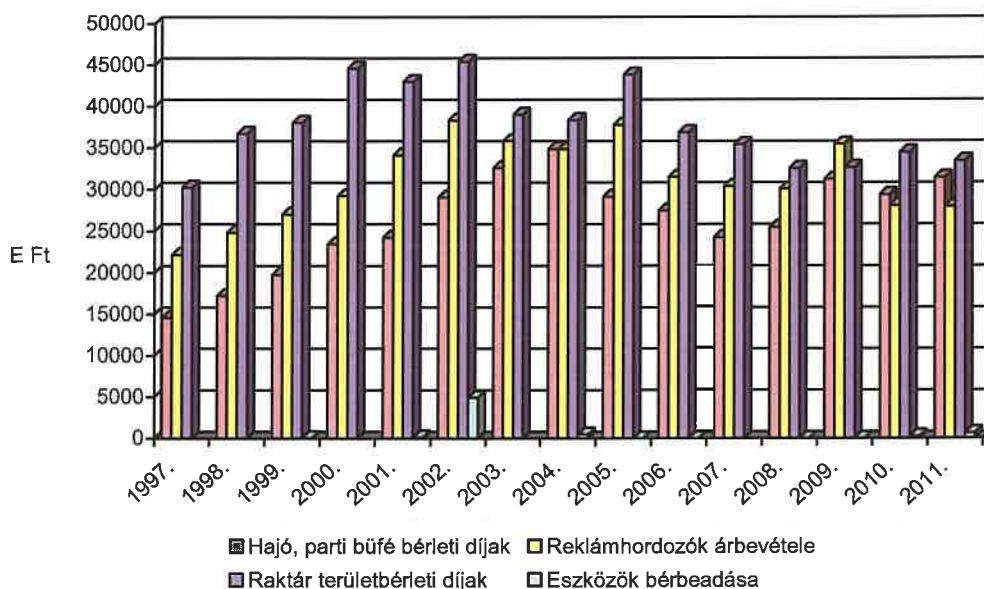
Az üzletek közül a szántódrévi és a balatonlelleli üzletek bérleti díja teszi ki a meghatározó részt, a szezonális bérletek iránti igény növekedett, sok kereskedő számít a Balaton vonzerejére, ennek érdekében vállalkozik két-három hónapnyi üzleti tevékenység folytatására. A forgalmasabb kikötőkben szervezett rendezvények kiegészítésül kézműves- és kereskedő kipakolások igényeltek területeket, ezek összességében járultak hozzá a bevételi terv teljesítéséhez.

A balatonlelleli hajókiállítás és vásár kevesebb kereskedőt vonzott, mint az előző években.

A **hajó- és parti büfék, vendéglátóhelyek bérbeadása** a saját tulajdonban lévő éttermek, büfék bérbeadását jelenti, versenytárgyalás során. A tervhez képest a bevétel 99,5 %-ra teljesült, az előző évhez számítottan 6,9%-kal nőtt.

A hajók és kikötői **reklámhordozók értékesítéséből** 2,0 %-kal kisebb bevételt ért el a Hajózás, mint tervezte. Több multinacionális vállalkozás már az előző évben is csökkentette a megrendelését (COCA-COLA, UNILEVER, Médiacontact, stb.), minden egyes kizárólagos termékértékesítési szerződésért komoly ütközetet kellett vívni.

A három 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 vagyron karbantartása, a fejlesztési munkák elvégzése. Szabad kapacitását megrendelésre végzett hajóépítéssel, javítással, illetve kikötő építéssel, strandok kotrásával, homokozásával tölti ki.

Az ipari tevékenységből származó 22.142 E Ft árbevétel a bázishoz 107,6%-ra, a tervhez képest 29,5%-ra teljesült. A terv tartalmazta a dunai hajóépítés pályázati versenyben való elnyerését, azonban az önkormányzat a kikötői infrastruktúra körül kialakult anomáliák miatt a pályázatot nem vitte végig. A terv még a DRV vízkivételi műveinek karbantartásával számolt.

Időközben meghívásos árversenyben a Társaság elnyerte Balatonbogláron a Balaton ms. felújításának munkáját, amely eredményesen be is fejeződött.

Az árbevétel jelentősebb tételei:

(adatok: 1000 Ft-ban)

– Balaton hajó felújítása	3.288
– DRV részére jelzőbóják felújítása	6.620
– DRV vízkivételi mű szűrőkosár gyártása	536
– Calypso motoros javításánál alvállalkozói munka	523
– hajócsavar javítás Nagymarosi Kft. részére	324
– Szakközépiskola részére gyakorlati oktatás	320
– reklámfelület megmunkálása	150
– hajólemez mérési tevékenység	100
– kisebb munkák	281

A hajóépítők tevékenyen közreműködtek a Sió ms. felújításában, illetve a személyhajók és a kompok jó felkészítésében, hajóztak, más parti feladatot láttak el.

Az **építőipari üzletág** 19.265 E Ft-os teljesítménye az előző évhez 35,7%-os, a tervhez mérten 29,0% volt.

Az árbevétel összetevői:

(adatok: 1000 Ft-ban)

– alsóörsi strand, gyermekpancsoló építése	8.880
– Balatonalmádi Önkormányzat részére mederhomokozás	2.800
– Csopak Önkormányzat részére mederhomokozás	2.400
– Balatonalmádi, MTA Üdülő mederhomokozás	1.867
– Alsóörsi Önkormányzat részére mederhomokozás	1.600
– csopaki sporthajó-kikötő létesítési engedélyeztetése	1.000
– Matróz étterem csapadékvíz elvezetés	337
– Z-önjáró bérbeadása rendezvényhez	200
– Markoló bérbeadása vízepítéshez	181

A balatoni vízepítési munkákat jelenleg a Társaság, illetve a térségben működő két-három vállalkozás képes elvégezni. A mederhasználati díjak miatt megtorpant beruházások, a vagyronkezelő hozzájárulására váró tervezők és az engedélyezési eljárások elhúzódása mind hátrányosan befolyásolják a tó munkaerő piacát. Válság idején éppen a pályázatokkal támogatható tevékenységek folytatása lenne kívánatos, fentiek miatt azonban sem a vitorlás

kikötői engedélyezések nem haladnak, sem az építési engedéllyel rendelkező projektek nem indulnak. Évközben lépett vissza az alsóörsi kikötői beruházás engedélyezési eljárása alatt az üzleti partner, a balatonfenyvesi pályázati támogatást nyert, mederhasználati szerződéssel rendelkező beruházó pedig nem teljesítette a szerződés szerinti fizetési kötelezettségét.

6. Belkereskedelmi tevékenység

A belkereskedelmi üzletág árbevételi tervét 95,3 %-ra teljesítette, az előző évhez mérten pedig 12,2%-kal növelve azt. A Móló Hotel bevételei 15,1 %-kal növekedtek az előző évhez képest, a kempingek bázishoz viszonyított csökkenése 1,2 %, a vendéglátás bázishoz számított növekedése 27,3%.

A **szállodai** szolgáltatások értékesítésében a korábbi évek kedvező folyamatai 2010-ben megtörttek, jelentősen visszaesett a vendégszám, vendégéjszaka szám, a budapesti szállodák tavaszi, nyár eleji akcióival a német csoportok szinte teljesen eltűntek. Ezt a tendenciát sikerült visszafordítani, miközben a térség általános teljesítményei csökkentek a Móló Hotel növelte szállásforgalmát. A mutatók további javulását a főidényi fél hónap rossz időjárása akadályozta meg.

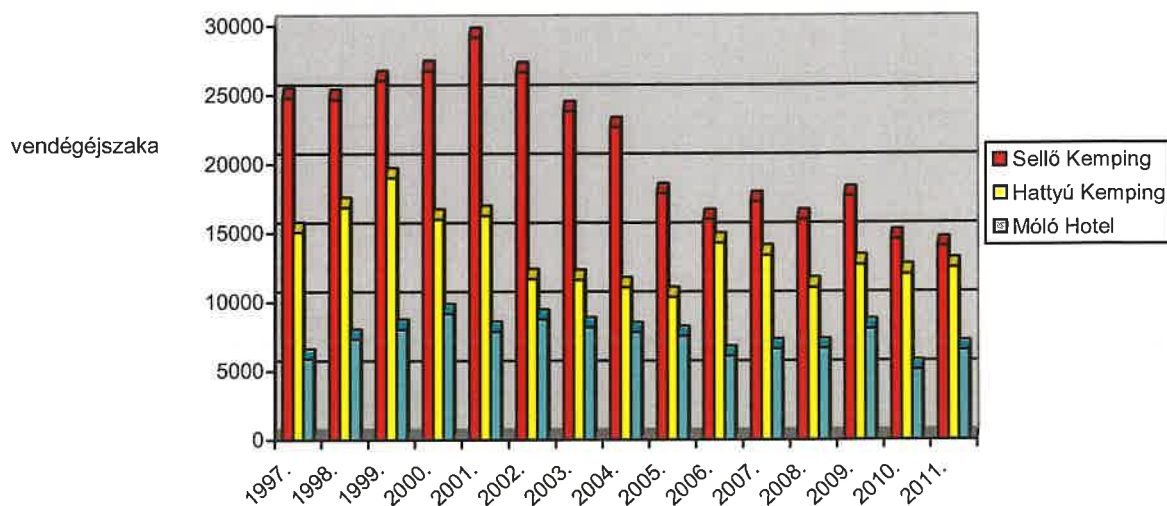
A **kempingeknek** a bevételi előirányzatok teljesítése nem sikerült. A bázistól 1,2%-kal, a tervtől 6,9%-kal maradtak el.

A **vendéglátói** üzletág korábbi sikerét elsősorban a rendezvényhajózás iránti keresletnövekedés magyarázza, ugyanez okozta 2010-ben a jelentős visszaesést, majd 2011-ben a rendezvényhajózás növekedése segítette az ágazat jó teljesítményét.

A kereskedelmi szálláshelyeken 9.274 vendég fordult meg, ez az előző évnek 109,9 %-a, amely a tó déli partján azonos tevékenységet végzőkkel és azonos színvonalú szálláshelyekkel összehasonlítva - a válságot is figyelembe véve – nagyon jó eredménynek számít.

A vendégéjszakák száma az előző év 104,0%-át érte el 32.895 éjszakával. Az egy vendég által eltöltött éjszakák száma 2002-ben 5,14, 2003-ban 4,9, 2004-ben 4,82, 2005-ben 4,52, 2006-ban 4,49, 2007-ben 4,32, 2008-ban 3,98, 2009-ben 3,99, 2010-ben 3,75, 2011-ben 3,55 volt, az utóbbi négy év már nagyobb csökkenést mutat.

A kempingekben és a szállodában eltöltött vendégéjszakák alakulását a következő grafikon mutatja be:



A **Móló Hotel** árbevétele az előző évhez képest 15,1 %-kal növekedett, a tervezett 88,4 %-át érte el.

A szállodai vendégek étkezési bevétele 27,2 %-kal növekedett. Több vendég rendelt a csomag ajánlatokból és a rendezvények (esküvő, bál) száma is nőtt.

A szállásbevétel a bázishoz 11,8 %-kal nőtt, elsősorban a német, francia, holland és bosnyák vendégek száma emelkedett. A július közepén megélt nyári tél a vendégek elutazásával járt, azonban a befizetett összegnek megfelelő szolgáltatást igénybe vehették az év hátralévő időszakában.

A vendégforgalom 107,1 %-os volt, a belföldi ebből 98,8 %, valamelyest nőtt az előző évhez képest (72,7 %). A külföldi vendégek számának növekedése jelentős (29,2%), a német vendégek száma 110,5%-kal nőtt, a francia vendégszám 1/76 volt, Hollandiából 286%-kal érkeztek többen, míg a bosnyák vendégek 207,1%-os növekedést értek el.

A magyar/külföldi arány 2010-ben 73:27%, 2011-ben: 67:33%.

A vendégéjszakák alakulását elemezve megállapítható, hogy az nagyobb arányban növekedett, aminek magyarázata a szálloda kedveltsége, az augusztus-szeptemberi kánikulai nyár vonzereje.

Az egy vendégre jutó vendégéjszakák számából a Móló Hotelnél

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

az szűrhető le, hogy alapvetően a szálloda kedveltsége megváltozott, a lobby korszerű kialakítása, a mélyvizű strand és a wellness szolgáltatás együttesen eredményezték azt, hogy a külföldiek tartózkodási ideje számottevően, a belföldiek csekélyebb mértékben növekedett.

A szálloda május 1-től szeptember 30-ig tartó időszakában a szobakapacitás kihasználtsága a bázis időszaki 36,8 %-ról 44,2 %-ra alakult, amely jónak mondható.

A szállodától elvárt teljes költségre számított pozitív eredményt az évek hosszú sora alatt nem sikerült elérni, ezért az ügyvezetés 2008. ősz folyamán pályázatot írt ki szállodavezetői munkakörre. A pályázatra többen – köztük jelentős szállodák vezető beosztású munkatársai is – jelentkeztek, végül a szakmai vezetés javaslatára esett a választás egy elismert turisztikai szakemberre. Munkája nyomán – a válság ellenére – 2009-ben növekedett a vendégek száma, stabilizálódott a gazdálkodás, több költségnemben takarékos gazdálkodással csökkenés volt elérhető. A 2010-es nagyarányú csökkenés visszavetette a szállodát korábbi állapotába, a tárgyévi árbevétel elmaradása miatt a szálloda gazdaságossága nem javult jelentősen.

A **kempingek** bevételi tervüket összességében nem teljesítették. A kempingek jó fekvése, a vendégszerető fogadtatás, a létesítmények jó állapota és az ár-érték arány a tónál fellelhető más kempingekkel való összevetésben a Hajózás két létesítménye felé billentette a mérleget, így a Hattyú kemping 1,2%-kal teljesítette túl a tervét, míg a Sellő kemping, részben a júliusi hideg időnek betudhatóan 12,0%-kal elmaradt a tervtől.

A **balatonboglári Sellő kemping** vendégforgalma 107,3 %-ra valósult meg, jelentősen növekedett, a német és osztrák vendégek növekvő (114,4 %, illetve 154,0 %) érdeklődése mellett. A belföldi vendégszám 99,2 %-ra teljesült, összességében elmondható, hogy a kempingezéshez nagyobb részt kedvező időjáráshoz jó forgalom társult, kivéve a júliusi fél hónapot, amikor szinte minden vendég eltávozott a kempingből.

A vendégéjszakák 4,0 %-kal csökkentek, kis mértékben nőtt a külföldiek (101,5 %), és nagyobb mértékben csökkent a magyarok (90,9%) tartózkodása.

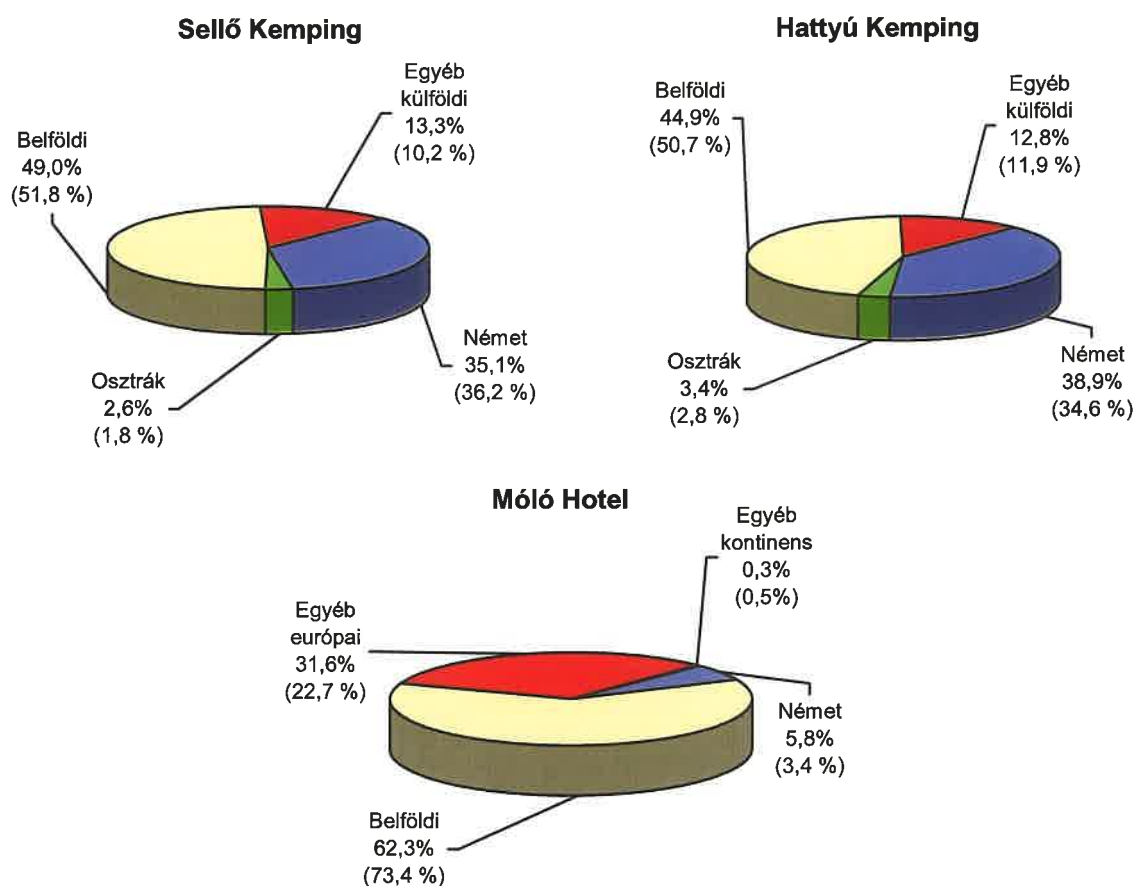
A **balatonszemesi Hattyú kemping** vendégforgalma 116,2 %-ra teljesült, ez a növekedés nagyobb mértékben érintette a külföldi vendégkört (138,6%), de a belföldi turisták száma is emelkedett 4,3 %-kal. Ez a teljesítmény a balatoni átlagot felül múlta, igen jó eredménynek számít. A kempinghez tartozó fővenyes strand évek óta csábítja a vendégeken kívül a helyi lakosokat is. A helyi önkormányzattal együttműködve sikerült egyes költségek közös viselését megoldani.

A vendégéjszakák számát elemezve a növekedés összességében 3,8 %-os, ebből a külföldiek 16,0 %-kal vették ki részüket, míg a belföldi csökkenés 8,1 %-os volt.

Az egy vendégre jutó vendégéjszakák alakulását a következő adatsor szemlélteti:

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

A vendégéjszakák országonkénti alakulását az alábbi ábrák mutatják be, a zárójelben jelzett adatok a 2010. évi arányt jelzik:



A **vendéglátás** árbevételének bázishoz 127,3 %-os, a tervhez 108,1 %-os szintjét, a több, mint egynegyedes növekedést az magyarázza, hogy a rendezvényhajózás és a szállodai programok száma növekedett.

A kereskedelmi munka hatékonyságát jól mutatja, hogy az előző években a rendezvények megrendelői között nagy gazdálkodó szervezetek szerepeltek, addig ezek mellett gyakori volt a családi ünnepek szervezése. Divat esküvőt, házassági évfordulót tartani hajón.

7. Egyéb belföldi értékesítés

A tervezett árbevétel 122,0 %-ra teljesült. Az értékesített eszközök árbevételénél mutatta ki a vállalkozás a siófoki üzemanyag tárolóból értékesített gázolaj, benzin vételárát, ezt a vízi rendszet és a halászat hajóiba vásárolták, illetve az egyéb vállalkozások fizették ki.

A kiszámlázott egyéb szolgáltatás árbevétele között került elszámolásra az üzletbérlők, kitelepülők által felhasznált energia: víz, gáz és villanyáram díja, illetve a külső szolgáltatók által biztosított étkezés költségeiből a dolgozók részéről fizetett térítések.

8. Egyéb bevételek

A bevételi terv 193,9 %-ra teljesült.

Az értékesített tárgyi eszközökből származó bevétel 45.490 E Ft volt, többek között a balatonmáriai telekingatlan, a tihanyi körtér és a balatonföldvári szolgálati lakásingatlan értékesítésére került sor.

Korábbi években elszámolt értékvesztéses követelésre a bázis évben befolyt 6.031 E Ft, amely abból származott, hogy egy évek óta folyamatban lévő peres ügyet a Társaság megnyert és a Béta Q Kft. több részletben 4.526 E Ft-ot fizetett meg.

A beszámolási időszakban 1.794 E Ft folyt be értékvesztéses követelésre, melynek legnagyobb része vitorlaskikötői szolgáltatással kapcsolatos tartozás volt.

Kapott késedelmi kamat 4.407 E Ft-os összegéből

- 681 E Ft Balatonudvari Vitorlás Kikötő Zrt. késedelmes fizetéséből adódik,
- 603 E Ft Dunayacht Kft. késedelmes fizetése miatt került kifizetésre,
- 302 E Ft balatonlellel bérlők által fizetett kamat,
- 644 E Ft Portsiede Investment Fonds Ingatlanforgalmazó és Ber. Kft. által került megfizetésre.

A költségek ellentételezéseként kapott támogatás összege 4.240 E Ft volt a bázis időszakban, amelynek nagy részét az egyes települések kikötői infrastruktúrájának jókarban tartására fordította a Társaság.

A beszámolási időszakban a támogatás összege 4.845 E Ft volt, melynek 92 %-át az önkormányzatok biztosították.

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás értékcsökkenéssel arányos összege, ami a 2010. évi 4.065 E Ft-tal szemben a beszámolási időszakban 4.193 E Ft volt.

9. Pénzügyi műveletek bevétele

A kapott kamatok és kamatjellegű bevételek 17.190 E Ft-os összegéből a tőkeemelés lekötött betéteinek kamata 16.383 E Ft.

A 2002. évtől szigorított szabályok miatt a Társaság nem folytat valutaváltási tevékenységet. A deviza liberalizációs lehetőségekkel élve a Móló Hotelban és a kempingekben, a kompközlekedésnél, a személyhajózásban a számítógépes jegykiadás bevezetésével 2003-tól Siófokon és Balatonfüreden, 2004-től Fonyódon és Badacsonyban, 2005-től Balatonbogláron és Keszthelyen, 2006-tól Balatonföldváron és Tihanyban, 2007-től Balatonlelle és Tihany révben, 2008-tól Balatonszemesen és Révfülöpön, 2009-től pedig Balatongyörökön, Balatonmárián és Szigligeten lehetőséget adott a Hajózás az igénybe vett szolgáltatás ellenértékének euróval való kifizetésére, mely az alábbiak szerint alakult:

(Adatok euró-ban)

Megnevezés	Szolgáltatás értéke			Valutavásárlás értéke			Összesen		
	2009.	2010.	2011.	2009.	2010.	2011.	2009.	2010.	2011.
Móló Hotel	18.188	3.775	18.358	-	-	-	18.188	3.775	18.358
Sellő kemping	5.994	4.287	6.657	506	313	539	6.500	4.600	7.196
Hattyú kemping	5.594	2.473	10.199	256	137	871	5.850	2.610	11.070
Révközeledés	79.974	73.993	70.323	42.521	42.176	44.117	122.495	116.169	114.440
Személyhajózás	15.489	15.529	13.987	6.241	5.630	6.247	21.730	21.159	20.234
Összesen	125.239	100.057	119.524	49.524	48.256	51.774	174.763	148.313	171.298

A szolgáltatás ellenértékének euróval való fizetése esetén a Társaság a visszajáró pénzt forintban adta. Az elszámolási technika szerint ez valutavásárlásnak minősült. A Társaság a K&H Bank Zrt. valuta vételi árfolyamán számolja át szolgáltatási díjakat. A 2010. évi 660 E Ft-tal szemben 786 E Ft árfolyamnyereségre tett szert a Hajózás a beszámolási időszakban.

III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

1. Anyagjellegű ráfordítások

- Az **anyagköltség** a tervhez 81,1 %-ra, az előző évhez mérten 124,4 %-ra teljesült.
 - A **vásárolt anyag és alkatrész** költségek a tervezett 224.426 E Ft-tal szemben 142.192 E Ft-ot tettek ki. A nyolcvankétfélmillió forintos eltérés egy része a fenntartási anyag felhasználási takarékoságnál, más része a beruházás és kiszámlázás területén mutatkozott.
A 63,4%-os teljesítés hozzájárult annak az intézkedési csomagnak az eredményességéhez, amely a bevételkiesést volt hivatott ellensúlyozni, ugyanakkor az elmaradt hajóépítés és kikötői kivitelezés jelentős bevétel elmaradást is okozott.

Az **eszközfenntartás** anyag és alkatrész költségei a tervezett 58.783 E Ft összeggel szemben 38.388 E Ft forrást igényeltek. Ezek összetevőit külön fejezet részletezi. A költséghatékony működéshez hozzájárult az is, hogy a hajók fenntartási munkájának irányítását a műszaki vezetés jobban koordinálta, ügyelt az anyagtakarékos munkavégzésre.

Az **ipari és építőipari** kiszámlázás tervéhez képest a megtakarítás, fel nem használás mértéke 46.920 E Ft-ot jelentett. Sem a dunai hajó építése, sem a Balatonudvari vitorlás kikötő kivitelezése nem kezdődött el.

A **saját rezsiz** kivitelezésben megvalósuló **beruházási** terv 87.170 E Ft anyagköltséggel számolt, ezzel szemben 67.239 E Ft felhasználás jelentkezett, a megtakarítás 19.931 E Ft. A siófoki hajóállomás I. üteménél sikerült a vállalkozások versenyeztetésével, a jó műszaki megoldás megkeresésével a költségeket csökkenteni, ennek mértéke 10.000 E Ft. A Csobánc személyhajónál a megtakarítás 3.300 E Ft, nem épült meg a balatonszemesi hullámtörő meghosszabbítás, ahol 19.000 E Ft anyagköltség nem került felhasználásra.

Az **egyéb anyag- és alkatrész** felhasználás 5.012 E Ft többletforrást igényelt.

- Az **energiaköltség** a tervezett költség 95,8 %-át érte el és az előző évi ráfordításnál 11,2%-kal volt nagyobb.

A **gázolaj** felhasználás a tervezettnél 13.495 literrel volt kevesebb, részben a takarékos felhasználás, részben a megrendelések elmaradása következtében a vízipítő flotta kevesebbet dolgozott. A tervezett 283,03 Ft/l átlagos beszerzési ár ténylegesen 274,92 Ft/l-re alakult, ami a bázishoz 15,3 %-os növekedést jelentett. A költségcsökkenésből a kevesebb fogyasztás miatti megtakarítás 3.710 E Ft-ot ért el, a tervezett beszerzési áránál 8,11 Ft/l összeggel került kevesebbe az üzemanyag, ez újabb 5.567 E Ft megtakarítást jelentett.

Társaság által beszerzett új motorok alacsonyabb fogyasztása miatt sikerült a valós költségeket a tervszint alatt tartani.

A benzin és motorolaj felhasználás is tervszint alatt alakult.

A **vásárolt energia** költsége 2,7 %-kal nőtt az előző évhez képest, a tervezettnél 0,8%-kal volt nagyobb.

Az **elfogyasztott ivóvíz** mennyisége a tervezett és a bázis szinten alakult. A vízdíj a bázishoz viszonyított növekedése az alapdíjak nagymértékű emelkedésének következménye.

A **felhasznált gáz** mennyisége 8.000 köbméterrel csökkent. A beszámolási időszakban az alapdíj és a fogyasztási díj 20 m³/h kapacitásig jelentősen nem változott. A 25 m³/h, és 65 m³/h kapacitás felett (Siófok telep, Siófok Móló Hotel, Balatonszemes kemping) viszont a piaci szerződés van érvényben és a gázár az USD/Forint árfolyam függvénye. A fogyasztás kevesebb lett, de a piaci körülmények hatása miatt 35-40 % drágulás volt a gázárban.

A **felhasznált elektromos** áram mennyisége 0,09 GWh-val csökkent. A csökkenés a kikötői világítás korszerűsítése, őszi-téli csökkentése, a továbbszámlázási hatékonyság növelése együttes hatásának tudható be. A költségek az előző évhez mérten és a tervhez számítottan is csökkentek a kedvezőbb E.ON szerződés miatt.

A **továbbszámlázott energia** bekerülési értéke 13.742 E Ft volt.

Az energiamennyiségének alakulását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index (%)	
				B-hoz	T-hez
Víz (E m ³)	18,72	18,63	18,70	99,9	100,4
Gáz (E m ³)	138,77	137,50	130,77	94,2	95,1
Elektromos áram (GWh)	1,13	1,10	1,04	91,6	94,5
Gázolaj (E liter)	704,1	686,4	672,9	95,6	98,0

- Az **egyéb anyagköltségnél** a terv 107,3 %-ra teljesült. Az előző évhez képest a mutatószám 122,6%. Az étkezési nyersanyag 1.572 E Ft összeggel nőtt, a szállodai és rendezvényhajózási fogyasztás növekedése következtében. Az irodaszer és egyéb anyagok költségei részben a külső áremelések miatt növekedtek.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** értéke a tervezett ráfordítás 99,7 %-át érte el. Az igénybevett szolgáltatás 243.972 E Ft költség viselését jelentette, az előző évhez képest ez 11,6 %-os csökkenést jelentett.

Az **idegen javítás** 51.451 E Ft értékben, 126,0 %-ra teljesült, részben az ingatlanok fenntartási munkáival összefüggő, vállalkozások által végzett többletmunkák miatt, az alábbi nagyobb tételek kiemelésével:

Egyes főbb fejezeti elemek:

(adatok 1000.-Ft-ban)

– b.füredi állomásépület faszerkezet festése	512
– b.földvári WC felújítása	382
– b.lellei étterem beázás javítása (biztosító megtérítette)	1.360
– b.szemesi kikötő elektromos kapurendszer (villámkár, biztosító megtérítette)	256
– alsóörsi veszélyes fák kivágása, pótlása	600
– badacsonyi kikötő süllyedés kijavítása	480

– viharkár, kópótlások	896
– vitorlaskikötőkben farcölöpök pótlása	2.260
– kikötőjavítás, hínárvágás	1.040

A **posta- és telefonköltség** a bázishoz képest 2,4 %-kal, a tervhez 6,5 %-kal csökkent, annak ellenére, hogy a postai díjak növekedtek, de a belső intézkedéseknek köszönhetően a telefon- és internet költségek jelentősen csökkentek.

A **marketing** költségek a bázishoz 6,4 %-os növekedést, a tervhez 12,2 %-os csökkenést mutatnak. A keretek betartásával a Társaság jó hírnevének megtartása megvalósult, a megjelentetett kiadványok a szakma- és a turisták körében is sikert arattak. A keret a legfontosabb tennivalóra elegendő volt. A tervezett vásárokon az előirányzat takarékos felhasználása biztosította a megfelelő megjelenést, extra terjeszkedéshez nem volt elegendő. Év közben az ügyvezetés a költségvetést csökkentette, de ez a színvonalat negatívan nem befolyásolta. Nagy elismerést váltott ki a Balatoni Hajós Almanach kiadása. A nyomdai költségeket részben a Társaság, részben a Szt. Miklós Egyesület megrendelésével előálló összeg fedezte, a kiadvány értékesítésével az egyenleg pozitív.

A **szervezett programok** költsége a tervhez képest is 22,0 %-kal csökkent, a versenyeztetés, illetve a rossz idő miatt elmaradt programok következtében.

A **köztisztasági díjak** az előző évhez képest csökkentek 5,8 %-kal, míg a tervhez viszonyított teljesítés 106,6 %. A hulladékszállítás komoly versenyben dőlt el, a nyertes Zöldfok Zrt. néhány kikötőből jelentősen olcsóbban szállította el a hulladékot, mint más ajánlattevő tette volna. Az előző évhez mérten megmutatkozó csökkenés oka volt a szelektív gyűjtés elterjesztése és ennek díjmentes szállítása, a tervhez képesti növekedést a nagyobb kikötői forgalom és egyes rendezvények kiemelt tisztítási feladatainak elvégzése indokolja.

A **vagyonvédelmi** költségeknél a tárgyévben a bázishoz 16,2 %-os a csökkenés, mivel a hajók téli őrzését a balatonboglári figyelő központtal technika biztosította, két kivétellel, illetve az év első három hónapjában a három fős létszámot saját munkavállalók adták. A tervhez képest is megtakarítás mutatkozott, 3,3%-os mértékben. A rendszer bevezetése, 2010. decembere óta a költségcsökkenés 34,8%.

A révi rendőri jelenlétet 2011-ben rövid időre tudta a Társaság kifizetni, a szolgáltatást nagyobb mértékben vagyonőrök – jelentősen kisebb díjért – végezték.

A **fuvardíjak** a tervezett költségtől elmaradtak: a csökkenés 0,5 % volt.

A **tárgyi eszközök bérleti** díja a tervezettet nem érte el, a teljesítés 96,5%.

Az **oktatás-képzés** ráfordításai a bázis évhez képest 3,8 %-kal növekedtek, a tervezettet azonban nem érték el, 61,0 %, mert a hajós dolgozók képzése 2012. évre tevődik át.

A **szakértői díjak** tervhez mért 89,8-os teljesítésének főbb összetevői:

	(adatok: E Ft-ban)	Index % tervhez
- ügyvédi munkadíj, jogi tanácsadás, közjegyzői munkadíj	6.969	101,8
- innovációs járulék terhére elszámolt kutatásfejlesztési ráfordítás	4.400	110,0
- kikötő tervezői szolgáltatás	3.600	100,0
- ISO auditáció	852	96,3
- emelő rendszerek, daruk időszakos vizsgái	1.233	28,3
- emelőszerkezeti szakértő	3.871	107,5
- könyvvizsgálati, könyvelési szolgáltatás	12.543	81,0
- tűz- és munkavédelmi költségek	2.655	125,2
- reklám management	3.348	100,0

A **fizetett jutalékok** tervhez mért 18,4%-os csökkenését az indokolja, hogy a beváltott üdülési csekk forgalom bázishoz viszonyított 23,3 %-os csökkenése miatt jóval kevesebb jutalékot kellett kifizetni, továbbá az utas szervezés elszámolási szabályainak változása is kevesebb idény foglalkoztatást tett lehetővé.

Az üdülési csekk forgalmának alakulását a következő táblázat mutatja be, a forgalom 2005-ről 2010-ra 736,2 %-ra növekedett, 2011-ben közel negyedével csökkent.

(Adatok E Ft-ban)

Szolgáltatási hely	2006. év	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011.év
Móló Hotel	11 426	12 908	14 709	11 079	8 768	8 124
Hattyú kemping	685	1 496	1 262	2 384	3 375	2 301
Sellő kemping	1 697	2 970	4 019	5 587	5 387	3 309
Személyhajózás	22 628	47 622	81 598	118 969	116 358	80 950
Komp	1 958	8 529	14 965	30 415	41 081	34 095
Vitorlásokötők	5 865	9 905	eltörölték	15 562	14 717	16 659
Összesen	44 259	83 430	116 553	183 996	189 686	145 438

A banki terminálért, a cafetériával összefüggésben kifizetett jutalékok 152,4 % és 53,3 % között mozogtak.

A **zenés programok** költsége az előző évhez számítva 9,5%-kal csökkent, míg a tervezettet (85,7%) azért nem érte el, mert a rossz időjárás miatt sok program elmaradt.

Az **egészségügyi** szolgáltatás tervszinten alakuló költsége az üzem-egészségügyi szolgálatot jelentette.

A **vásárok, kiállítások** költsége a tervezettet nem érte el, a bázishoz mérten is csekély növekedést mutat, mert a részvétel feltételeit úgy alakította a kereskedelmi szakterület, hogy a növekvő költségek mellett a saját kreativitás került előtérbe.

A **munkaerő kölcsönzés** ráfordítási igénye alapvetően lecsökkent, mivel a jogi háttér megváltozott. A hajós munkatársak főállású munkavállalóként jelentek meg a tárgy évben, ezért ez a csökkenés alapvető magyarázata, a diákok közül többet foglalkoztatott a részvénytársaság, a piaci versenyben való helytállás érdekében.

- Az **egyéb szolgáltatások** költsége a tervhez mérten 7,0 %-kal csökkent, elsősorban a bankköltségek csökkenése, a költségként elszámolható járulékok miatt, ami a rövidlejáratú hitelfolyósítási díj és rendelkezésre tartási jutalék fizetési kötelezettségének tudható be.

2. Személyi jellegű ráfordítások

Ezen költségek alakulását a humánpolitika és bérigazgatási fejezet részletezi.

3. Értékcsökkenési leírás

A Hajózás által elszámolt értékcsökkenés az előző évben elszámoltnál 5,4 %-kal volt magasabb, a tervezettet nem érte el 1,3 %-kal.

Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök üzembe helyezésével elszámolt értékcsökkenési leírás összege 13.875 E Ft volt, ami a teljes leírási összeg 7,1 %-a.

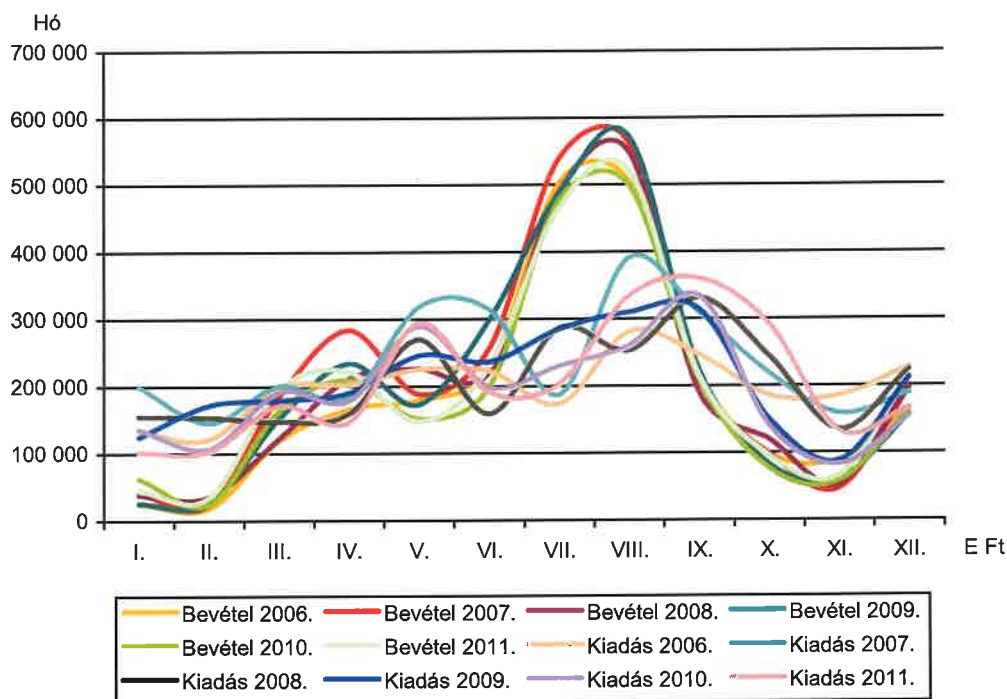
4. Egyéb ráfordítások

A fordulónapra a határidőn túli, kétes vevő és egyéb követelésekre 4.882 E Ft értékvesztés került elszámolásra a bázis időszaki 1.872 E Ft-tal szemben.

Helyi adó fizetési kötelezettségünk a bázisban 42.078 E Ft, a beszámolási időszakban 42.156 E Ft-ot tett ki, melyet a 2. sz. melléklet részletez.

5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A Társaság gazdálkodására tevékenységének jellegéből adódóan a szezonáltság 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 2011. évre készített likviditási tervnél fő célkitűzés volt a szükséges hitelek és a várható törlesztő részletek nagyságának és időbeli ütemezésének minél pontosabb meghatározása, és ezáltal a Társaság folyamatos fizetőképességének megőrzése mellett a fizetendő kamatok mértékének lehető legkisebbre szorítása.

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

A fizetett kamatok a tervezettnél 15,7 %-kal kedvezőbben alakultak:

- a balatonszemesi vitorlásokikötő II. üteméhez felvett 200 M Ft-os és euróra átváltott beruházási hitelkamat 3.855 E Ft,
 - a likviditási problémák áthidalására igénybe vett rulirozó és folyószámlahitel kamata 28.747 E Ft volt, ami 21,9%-kal kevesebb, mint a bázisév.
- Ennek oka egyrészt, hogy az átlagos rövidlejáratú hitelállomány a bázis évi 525 M Ft-ról 395 M Ft-ra csökkent.

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 év végi értékelésből adódóan a bázisévi 3.220 E Ft nem realizált árfolyam veszteséggel szemben 6.768 E Ft került elszámolásra. Ezen felül az új hajó beszerzésével összefüggésben 9.130 E Ft árfolyam veszteség növelte a beruházást.

Az 2011. 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 39.095 munkaórával szemben 44.925 órát kellett fordítani, a tervezett 146.242 E Ft helyett 147.545 E Ft költséggel, ez 100,9 %-os teljesítést jelentett.

Megnevezés	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	Index (%)
Óra	56.679	55.522	66.611	52.514	48.138	44.925	93,3
Költség (E Ft)	166.392	197.012	200.583	157.414	147.093	147.545	100,3
- ebből saját ktg. (E Ft)	114.580	137.780	144.549	112.095	103.967	97.650	93,9
1 órára jutó saját ktg. (Ft)	2.022	2.482	2.170	2.135	2.160	2.174	100,6

A társasági vagyon karbantartási munkálatai az év első napjaiban megkezdődtek, az előzetes elképzelés szerint meghatározott ütemben a hajók, ingatlanok, kikötői területek kerültek munkálatba.

A fenntartási terv költség előirányzata az előző évhez képest 99,4% volt.

Az **ingatlan** fenntartására 57.262 E Ft ráfordítást tervezett a vállalkozás, ezzel szemben ténylegesen 68.301 E Ft-ot használt fel, ez 119.3 %-os teljesítést jelez.

Jelentősebb munkák:

(adatok E Ft-ban)

<i>vitorlaskikötők</i>	21.521
- balatonföldvári épület és kikötőeszköz javítás	6.483
- siófoki épület és kikötőjavítás	3.125
- balatonboglári épület és kikötő	2.513
- badacsonyi vizes blokk karbantartás, partfaljavítás	2.367
- szigligeti épület vizes blokk burkolat javítás	2.284
- balatonlelleli épület festés, tető-és burkolatjavítás	2.046
- balatonszemesi kapuszerkezetek javítása	1.158
- keszthelyi kikötő épület- és ponton javítás	1.021
- fonyódi kikötői berendezések, közlekedési utak javítása	524

közművezetékek 350

- elektromos vezetékek javítása 257
- gázvezeték karbantartása 69
- vízvezetékek javítása 24

közforgalmú kikötők 31.376

- Badacsonyan a kikötői burkolatok, épület javítása 4.927
- révek kikötőhelyeinek, állomás épületeinek javítása 4.654
- fonyódi épület és kikötő javítása 3.471
- balatonszemesi partfal javítás 2.200
- balatonföldvári épület karbantartás, járófelület javítás 1.875
- balatonlelle partfal és épület karbantartás 1.707
- balatonfüredi állomásépület festés és kikötő javítás 1.615
- szigligeti kikötőjavítás 1.476
- balatonboglári épület és kikötő karbantartás 1.442
- balatonlelle cukrászda beázás kárjavítás 1.360
- alsóörsi kikötő kertészeti kármegelőzés, kikötő javítás 1.154
- siófoki kikötő üzembe helyezés, festés 936
- keszthelyi kikötő javítás 720
- Balatonmária-fürdő: a kikötői partfal javítása 577
- tihanyi állomásépület javítása 576
- révfülöpi kikötő karbantartás 478
- csopaki kikötő javítási munkák 429
- balatongyöröki épület karbantartás 419

kempingek: üzembe állítással, kárjavítással kapcsolatos feladatok 3.325

szálloda: partfaljavítás, szobák karbantartása 2.837

E mellett az üzemeltetéshez, működéshez szükséges valamennyi hajóállomás, kikötői és központi ingatlan, felépítmény tavaszi üzembe helyezése időben megtörtént.

A **gépek, berendezések** karbantartására tervezett 19.720 E Ft helyett 15.607 E Ft-ot fordított a Hajózás, ezek között ipari gépek, daruk, targonca javítás és számítógépek egyaránt szerepeltek, az alábbiak szerint:

(adatok E Ft-ban)

- számítástechnikai eszközök 9.973
- emelőgépek, daruk 2.753
- ügyviteli gépek 1.000
- fenntartási és ipari gépek, berendezések 1.881

Járművekre, főként vízi járművekre a terv 69.010 E Ft-ot irányzott elő, az utasok jó minőségű fogadásának, illetve a vízépipítő ún. „fekete flotta” használhatóságának érdekében a feladatot 63.333 E Ft ráfordítással lehetett elvégezni, ez 91,8 %-os teljesítést mutat.

Hajócsopontonként a fenntartási összegek felhasználása a következők szerint valósult meg:

- kompok: sólyázás, kapurendszerek, festés, homokszórás, rozsdátlanítás,	14.162
- nosztalgia hajók: sólyázás, testablakok cseréje, hajótest festés, gépészeti javítás, motorok karbantartása	9.016
- vízibuszok: sólyázások, bútorzat javítás, főmotor javítás	12.752
- katamaránok: sólyázás, csőrendszer csere, tartály beépítés	5.936
- Lelle típusok: sólyázás, hajótest festés, gépészeti javítás	5.016
- Szt. Miklós, Calypso, Aqua Pannónia: általános karbantartás	2.527
- fekete flotta: gépészeti munka, csörlők javítása	4.154
- vitorlaskikötői munkácsónakok: gumicsónakok nagyjavítása	2.380
- vitorlás hajók (Szaturnusz, okt. vit.)	3.066
- közúti járművek	4.325

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 sikerüljön a piaci pozíciók megtartása, egyes esetekben annak növelése.

Az üzleti terv kiemelt beruházásként kezelte a német hajó megvásárlását és Siófokra szállítását, valamint a siófoki közforgalmú kikötő rekonstrukciója I. ütemének befejezését és a II. ütem megkezdését.

Ezen alapvető célok megvalósultak.

A beszámolási időszakban a tervezett 488.036 E Ft fejlesztés helyett ténylegesen 409.171 E Ft beruházás gazdagította a Hajózást, ebből a saját megvalósítás 100.683 E Ft volt.

Saját rezsiz beruházások:

• hajóépítés – vásárlás:

A német hajó megvásárlására Közgyűlési döntés jogosította a Társaságot, a hajó ősszel közúton került a Dunára, ott magyar szállítmányozó cég szállította Dunaújvárosba. A közúti átrakás után közúton került Siófok-Kiliti BVK területre, majd ezt követően a Társaság munkavállalói vízre tették és a Sión a siófoki kikötőbe került, a vízügyi üzemzárás előtti órákban. A hajó építési munkái azóta folyamatosak.

Folytatódott a Sió vontatóhajó felújítása, befejezése 2012. áprilisra várható.

Megvalósult a BH 463. számú uszály lemezcseréje.

Csobánc nosztalgia személyhajó motorcserés felújítása befejeződött.

Megkezdődött a Tünde ms. motorcserés felújításának előkészítése.

• kikötőépítés:

A 2010. őszén elkezdődő siófoki közforgalmú kikötői rekonstrukció I. üteme eredményesen, a tervezett költségek 65%-os kihasználásával rendkívül takarékosan fejeződött be 2011. tavaszára. Az utasok ki- és beszállásához, a személyhajók kikötéséhez szükséges kikötőrész mind energia rendszerében, burkolataiban, utca bútoraiiban megújult.

A tárgyév őszén megkezdődött a második ütemként körülírt alacsony partfal kiépítése a tervezett költségnél alacsonyabb összeggel.

A balatonboglári nyugati móló cölöpsorának kiépítése megtörtént.

A tihanyi kishajó kikötő tervezése elkezdődött.

A második kompátkelő hatástanulmányát közbeszerzési versenyen elnyert vállalkozás készíti.

A balatonszemesi hullámtörő meghosszabbítását költségtakarékosság és a mederdíj fizetési kötelezettség miatt a Társaság elhagyta, helyette ideiglenes, de olcsó beavatkozás enyhítette a hullámmzást.

- **csoportos beruházás:**

A tervezett 16.976 E Ft keretnél kisebb összeg, 15.875 E Ft került felhasználásra akkumulátorok, kisgépek beszerzésére, kikötői bútorzat vásárlására, munka- és egyenruha vásárlásra, számítástechnikai eszközök beszerzésére.

- **egyéb beruházás:**

A tervezett 87.790 E Ft keret helyett 53.862 E Ft fejlesztési forrásból valósult meg vezeték nélküli internet, kikötőkben, kempingekben és a szállodában, a balatonföldvári kikötő hajóinak téli őrzését ellátó technika beszerzése, sólyatéri emelők cseréje, a hajóépítéshez hegesztőgép vásárlása, balatonszemesi úszóponton beszerzése.

Elmaradt a siófoki Halászcserda vállalkozó által történő megépítése 25.000 E Ft értékben.

- **immateriális javak:**

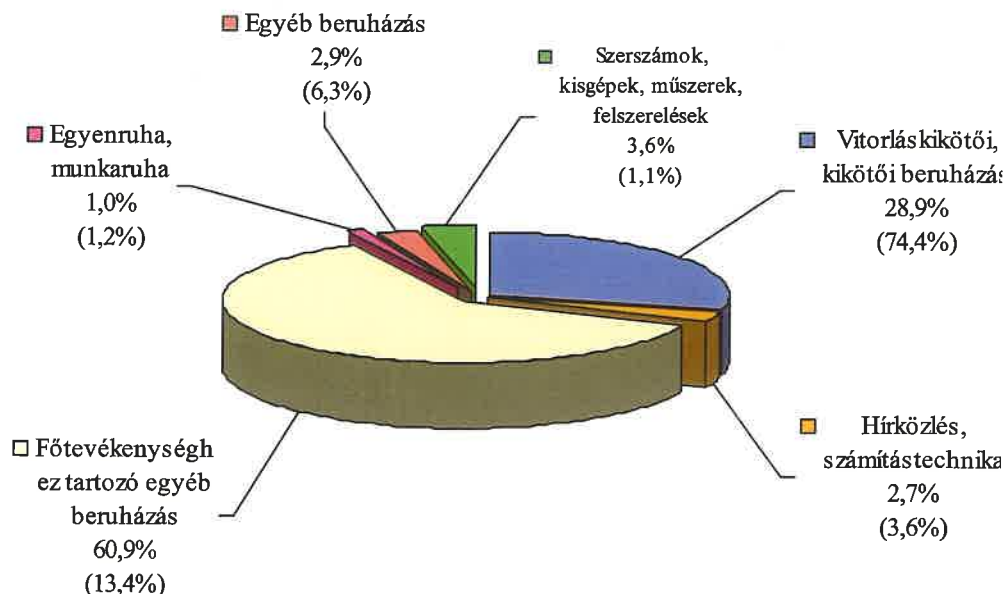
A tervezett szoftver fejlesztés egy része valósult meg.

A beruházási kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

(Adatok E Ft-ban)

Források összetétele	Terv	Tény
Beruházás összesen	488 036	409 171
Idegen forrás összesen	25 000	
ebből:		
– pályázati forrás		
– vállalkozó finanszírozása	25 000	
– önkormányzati támogatás		
Saját forrás összesen	463 036	409 171
ebből:		
– jegyzett tőkeemelés	289 000	117 608
– saját fejlesztési forrás	174 000	120 441
– beruházási hitel	56	171 122

A beruházások megoszlását a következő ábra mutatja be, zárójelben a 2010. évi adatokkal:



VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

A számszerű adatokat a kiegészítő melléklet 15. számú melléklete tartalmazza.

A Részvénytársaság munkavállalóinak átlagos statisztikai állományi létszáma a bázishoz viszonyítva 9,5 fővel, 3,4%-kal nőtt. A tervhez viszonyítva 20 fővel kevesebb lett a létszám.

2011. december 31-én 267 fő dolgozott a Társaságnál, ezen kívül jogi állományban 3 fő volt, 2 fő gyermekgondozáson, 1 fő hosszabb táppénzes állományban.

Időszakos szerződéssel 45 munkavállalót foglalkoztat a vállalat, az átlagos statisztikai létszám 17 fő volt, továbbá 2 fő szezonális dolgozó állandó státuszt kapott.

2011. évben 37 állandó dolgozó lépett be a Társasághoz és a nyugdíjazásokkal együtt 30 fő munkaviszonya szűnt meg, melyből 5 fő munkaviszonyának megszüntetését kezdeményezte a Társaság.

A hajós létszám a 2011. évhez képest 15 fővel nőtt, melynek oka a korábban munkaerő kölcsönzéssel foglalkoztatott munkavállalók újbóli munkaviszonyban való foglalkoztatása (18 fő 2011. január 31. ill. február 1. belépéssel). A tervezetthez képest viszont 11 fővel kevesebb a hajós éves átlaglétsszám. Az állandó dolgozók közül 5 hajós dolgozó munkaviszonya szűnt meg, ebből 1 kolléga nyugdíjba vonult. A nyári idény munkaerő szükséglete szezonális foglalkoztatással lett megoldva, eléggé kiélezett létszám-helyzetben. 19 dolgozót lépett be és lépett ki, az ebből adódó szezonális átlaglétsszám 5,9 fő volt.

Főidényben hajós középiskolával kötött együttműködési megállapodás alapján 4 fő ifjú hajóssal és az ipari munkások közül 3 fő időszakos átirányításával tudta ellátni a Társaság a feladatokat.

A fizikai nem hajós létszám az előző évihez képest 17 fővel nőtt, a szellemi létszám 23 fővel csökkent. A nagyfokú eltérést az okozza, hogy 2011. évben a pénztárosokat a FEOR változása miatt át kellett sorolni fizikai állományba.

A fizikai nem hajós állománycsoportba ideányjellegű foglalkoztatásra felvett munkavállalók szerződése a ledolgozott munkaidő arányában több esetben kitolódott.

2011. évben 20 fő dolgozónk nyugdíjazására került sor, szervezeti egységeink több mint felét érintve. (2010. évben csak 3 dolgozó ment nyugdíjba.)

A nyári szezon lebonyolításához szükséges volt a kieső munkaerőt pótolni, a nyugdíjasok felmentési ideje alatt a helyettük felvett kollégák közül 12 fő dolgozott, néhol már közös betanulási időszakot biztosítva a munkából való felmentések előtt. 1 fő nyugdíjba menő dolgozó munkaköre nem került betöltésre, 2 fő pedig csak szezonálisan lett pótolva.

A keresőképtelen állományban lévő munkavállalók helyettesítése az aktív létszámból került pótlásra. A betegszabadságon töltött napok száma 4%-kal, az erre kifizetett díjazás 8%-kal növekedett. Az összes hiányzás viszont napokban számítva 10%-kal csökkent az előző évhez képest. 30 napon túli keresőképtelen 3 fő volt, 30 napon túl a statisztikai létszámba sem számítanak bele. Munkájuk felosztásra került a terület többi dolgozója között.

Az állandó munkavállalók részéről történt kilépések többsége anyagi természetű. A szezonális munkaerő szükségletet ideánydolgozók felvétele mellett az állandó munkavállalók időszakos átcsoportosításával lehetett megoldani.

Társaságunknak kiterjedt kapcsolata van középfokú tanintézményekkel és ennek segítségével biztosítható többek között a rendezvényhajózás kiszolgálói háttére. Több főiskolás fiatal tölti itt gyakorlati idejét, szerzi meg, illetve bővíti szakismeretét különböző üzletágainknál. 2011. évben 2 fő töltött Társaságunknál néhány hetet a Móló Hotelben és a marketing ágazatnál és 1 fő informatikai területen.

Tanulószerződéssel 20 diák gyakorlati képzése lett biztosítva öt szakképző iskolából, 8 pincér, 3 szakács, 4 asztalos, 1 villanyszerelő és 4 hegesztő szakmát tanult. 4 végzős nyár elején befejezte tanulmányait, 2 fő tanulóviszonya év közben szűnt meg. Év végén 14 tanuló volt.

(A tanulószerződéssel és együttműködési megállapodással foglalkoztatottak nem számítanak bele a statisztikai létszámba.)

Munkaerőmozgás jellemzői:

Létszámadatok (fő)	2010. év	2011. év	Index %
Átlagos statisztikai állományi létszám bontása:			
• belépők összesen			
○ állandó	5	37*	740,0
○ szezonális	24	45	187,5
• kilépők összesen			
○ állandó	23	30	130,4
○ szezonális	24	45	187,5

Főbb létszámadatok:

Megnevezés	2010. év bázis	2011. év terv	2011. év tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Fizikai hajós	82,5	108,0	96,6	117,1	89,4
Fizikai nem hajós	111,3	116,0	107,4	96,5	92,6
Fizikai pénztáros	0	12,0	13,5		112,5
Szellemi	41,5	44,0	40,7	98,1	92,5
Szellemi pénztáros	13,4	0,0	0,0		0,0
Teljes munkaidős összesen	248,7	280,0	258,2	103,8	92,2
Részmunkaidős hajós	0,0	0,0	0,0		
Részmunkaidős nem hajós	18,0	16,0	17,3	96,1	108,1
Részmunkaidős szellemi	3,0	4,0	4,0	133,3	100,0
Részmunkaidős pénztáros	8,0	7,0	7,7	96,2	110,0
Részmunkaidős összesen	29,0	27,0	29,0	100,1	107,4
Statisztikai állományi létszám összesen:	277,7	307,0	287,2	103,4	93,6
ebből:					
- állandó	266,4	293,5	270,6	101,6	92,2
- szezonális	11,3	13,5	16,6	146,9	123,0

- belépők közül 18 fő munkaerő kölcsönzésből visszajött, valamint nyugdíjba menők helyett belépők!

Munkabér és egyéb juttatások alakulása:

Megnevezés	2010. év bázis	2011. év terv	2011. év tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Bérköltség E Ft	565.111	639.323	623.865	110,4	97,6
Cafeteria E Ft	46.825	52.908	48.460	103,5	91,6
Átlagbér Ft/fő/hó TM	173.801	182.491	183.090	105,3	100,3
Átlagkereset Ft/fő/hó TM	192.441	196.980	197.660	102,7	100,3

A teljes munkaidős dolgozók átlagbére a bázishoz viszonyítva 105,3%-on teljesült. A növekedés a béremelésnek megfelelő mértékű.

Az átlagkereset 2,7%-kal lett több az előző évinél.

A **bérköltség** 97,4%-on teljesült a tervhez képest, a bázishoz képest viszont 10,2%-kal növekedett. Ennek oka egyrészt az, hogy a munkaerő kölcsönzésből visszavett dolgozók jövedelme magasabb az átlagosnál, másrészt a végrehajtott béremelés, harmadrészt a nagy létszámú nyugdíjazás miatt a felmentési időre járó bér kifizetése és a munkakörök párhuzamos átadása.

2011. évben átlagosan 5%-os bérfeljesztést valósult meg, 247 fő részére. A bruttó 300 E Ft feletti személyi alapbérrel rendelkező kollégák nem részesültek béremelésben.

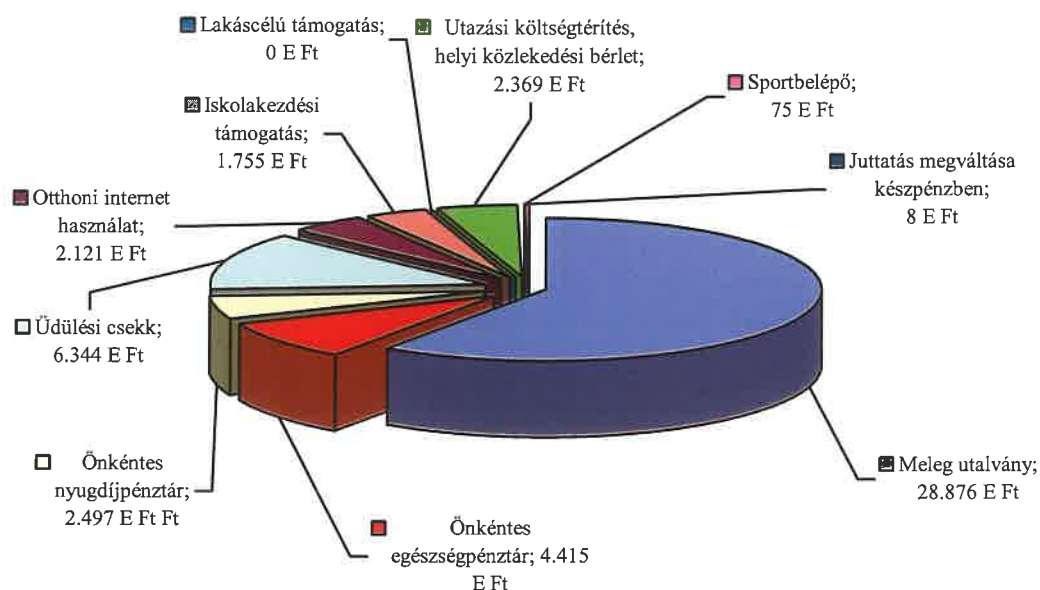
A béremelések megállapításánál kompenzálásra került alacsonyabb keresetű dolgozóink nettó jövedelem csökkenése (alapbért és nyelvpótlékot együtt figyelembe véve), valamint a munkakörhöz megfelelő bérminimum, illetve garantált bérminimum mindenki számára megadásra került.

A nettó **cafeteria** összege a bázishoz viszonyítva 3,5 %-kal növekedett.

A Balatoni Hajózás minden munkavállalóját jogszerűen foglalkoztatja, munkabérét a kötött munkaszerződés alapján fizeti, az előírt közterheket határidőben bevallja és megfizeti.

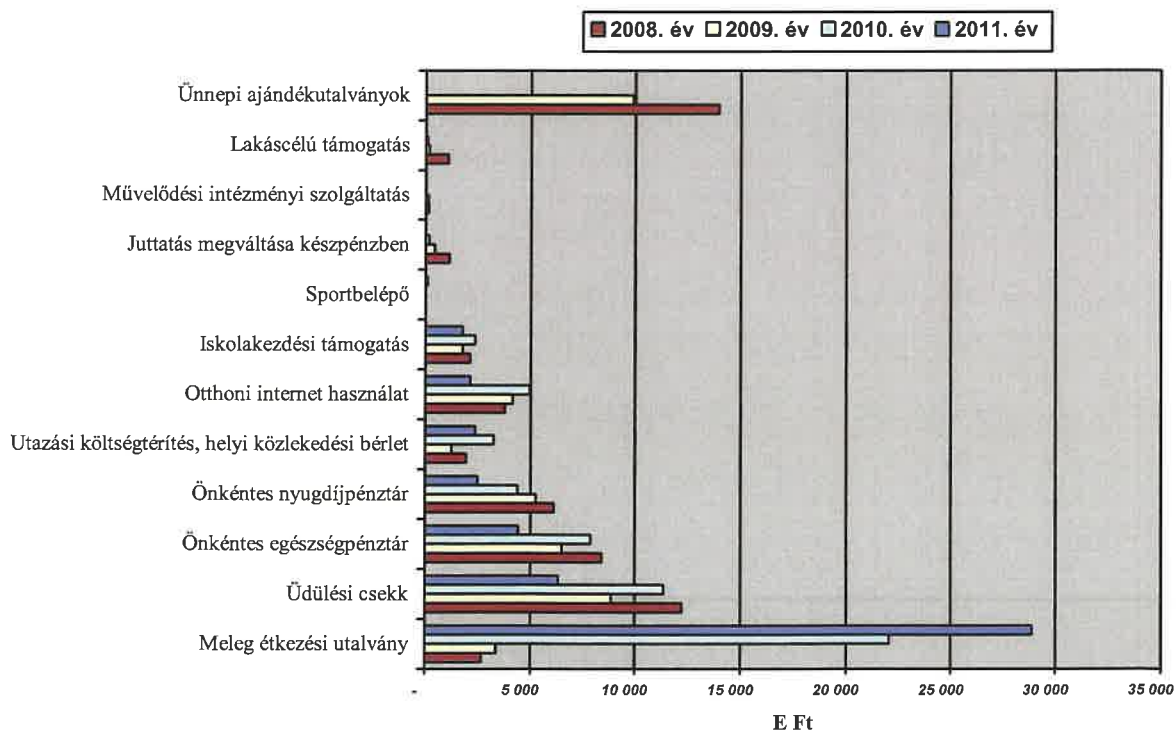
2011. évben juttatott nettó 48.460 E Ft cafeteria juttatás elemei az alábbiak szerint alakultak:

2011. évben juttatott nettó 48.460 E Ft cafeteria juttatás elemei az alábbiak szerint alakultak:

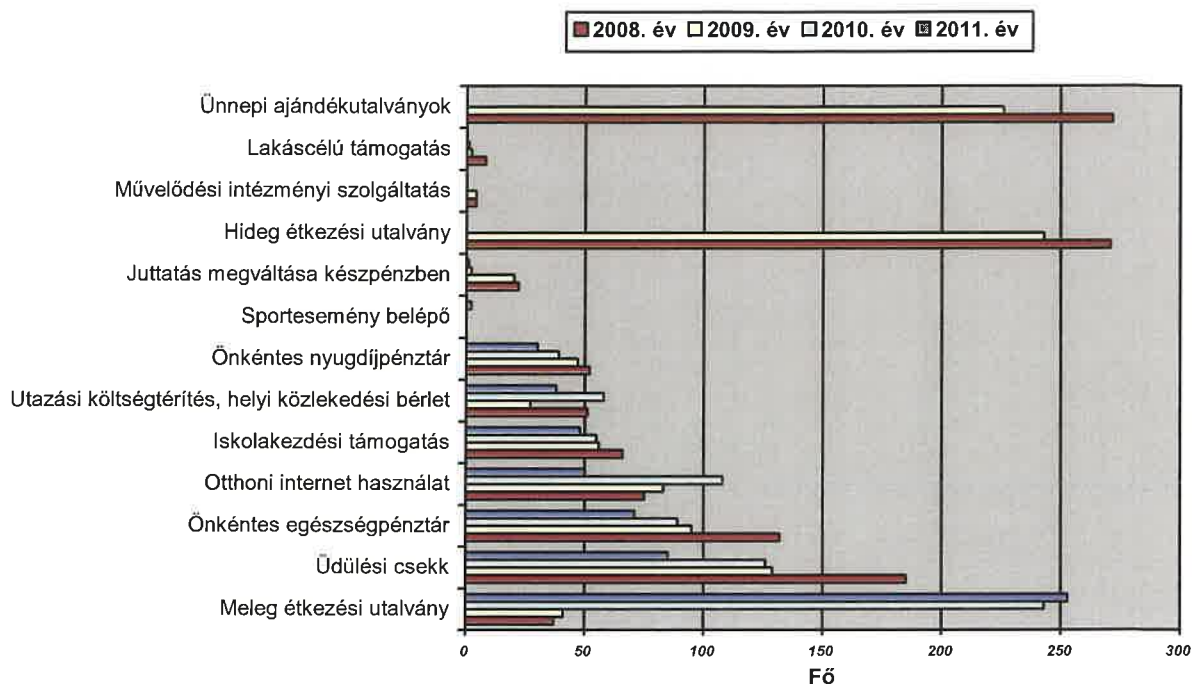


A cafeteria elemek közül a legnépszerűbb juttatás a meleg étkezési utalvány és az üdülési csekk volt.

A megoszlást az alábbi grafikon szemlélteti összehasonlítva az előző időszakokkal:



Az egyes elemeket választók létszáma az alábbiak szerint alakult:



A cafeteriai kívüli juttatások, humánpolitikai költségek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

(adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Bázis	Tény	Index %
Munkaruha	1.458	1.212	83,1
Egyenruha	1.698	1.076	63,4
Formaruha	678	438	64,6
Szakmai oktatás, továbbképzés	1.705	1.769	103,8
Foglalkozás egészségügyi ktg.	7.375	6.880	93,3
Munkabajárési ktg. térítés	2.365	2.873	121,5
Munkahelyi étkezés támogatása	5.222	10.627	203,5
Segélyezés	726	1.050	144,6
Tömegsport támogatás			
Üdültetés	2.248		
Dolg. megvendégelése, kiránd.támogat.	111	45	40,5
Egyéb szociális ellátás	131	346	264,1
Összesen	23.717	26.316	111,0
Lakáscélú kölcsön támogatás			
Igénybevevők száma (fő)			

A betegség miatt kieső idő adatait az alábbi táblázat foglalja össze:

Megnevezés	Betegszabadság		Táppénz		Baleseti táppénz			
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.		2011.	
					Munka	Úti	Munka	Úti
Fő	52	57	25	23	1	0	1	1
Naptári nap	506	525	752	605	41	0	101	44
Kifizetett összeg E Ft	2.925	3.152	3.387	2.977	222	0	638	159

VII. ÖSSZEFOGLALÓ

A Balatoni Hajózási Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2011-ben, a gazdasági válság közepette 176 millió forinttal kevesebb árbevételt ért el a tervezettnél, ugyanakkor 3,0%-kal meghaladta az előző évi árbevételét. A hajózási forgalom összességében növekedett, a vitorlaskikötői üzletág eredményesen teljesített. Az előzetesen egyeztetett hajó- és kikötő-építési megrendelés elmaradása alapvetően befolyásolta az árbevételi terv teljesítését, mindkét esetben a beruházó, illetve a közbeszerzési kiíró változtatta meg álláspontját. Ezt meghaladóan a főidényben a júliusi félhónapos rossz időjárás is hozzájárult a forgalom alakulásához.

A Társaság humán erőforrásának összefogott, szakmailag magas minőségű munkája, a költségek korlátok között tartása segítette elő, hogy az előző évet meghaladó adózás előtti eredményt érjen el a Hajózás.

A tulajdonosi elvárásoknak megfelelő osztalékként 70.000 E Ft összeg kifizetésével számol a Társaság.

Az adózás előtti eredmény 73,7%-ra teljesült, a bázis 100,1 %-os elérése mellett. A vagyon gyarapodása tovább folytatódott, a beruházási és immateriális javak beszerzésére fordított kiadások összesen 409.171 E Ft-tal gazdagították a Hajózást.

Folytatódott minden nehézség ellenére 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 fejlődéséhez. Többéves fellendülés után, a válság hatására megtorpant a turizmus növekedése, az utas számban tapasztalt személyhajó-forgalom visszaesése azonban gazdasági eszközökkel kezelhető volt, annál is inkább, mivel a kompon növekedett a forgalom.

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, turisztikai értékeit.

A **humán erőforrás** összetétele és képzettsége alapján a Társaság alkalmas magas színvonalú, kiegyensúlyozott szolgáltatás nyújtására.

A Hajózásnál üzemi tanács és két szakszervezet működik. A Kollektív Szerződés évenkénti módosítása, a legfontosabb foglalkoztatási, munkakörülményekre vonatkozó kérdések egyeztetése nyitott légkörben, racionálisan zajlott. A problémák korrekt feltárása és ésszerű, méltányos, közös teherviselést célzó munkáltatói javaslatok döntő részét a szervezetek elfogadták és így biztosított volt a működéshez nélkülözhetetlen munkahelyi béke.

A **Szervezeti és Működési Szabályzat** 2002. év végével végrehajtott módosítása, a szervezet egyszerűsítésével a célját elérte, segítette a gyorsabb döntéshozatalt és az eredményes gazdálkodást. A végrehajtott létszámcsoökkentés előfeltétele volt a szervezet korszerűsítése, egyes egységek összevonása, feladatok átcsoportosítása.

Az ügyvezetés továbbra is heti rendszerességgel tárgyalta azokat az ügyeket, amelyek több szakterület összehangolt tevékenységét igényelték, elemezte a gazdasági folyamatokat, mindezzel biztosítva az információáramlást, elősegítve az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság megfelelő tájékoztatását, a hatékony döntéshozatalt.

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 megújította minőségirányítási rendszerét és továbbra is rendelkezik az **ISO 9001:2000** előírásoknak megfelelő minőségirányítással, amely kiterjed a belvízi hajózás és révközlekedés, belvízi hajók tervezése, építése és karbantartása, vízépitési műtárgyak tervezése és építése, vitorlaskikötők működtetése tevékenységekre.

Ebben az évben időszakos auditálás volt, amelynek a Társaság megfelelt, a minősítés 2012. november 17-ig érvényes.

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

A tulajdonosok 2011-ben négy közgyűlést tartottak.

A 2011. május 20-i, rendes közgyűlés határozatainak végrehajtása:

- a tulajdonosok 40.000 E Ft osztalékra tartottak igényt,
- elfogadta a 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolót, a felügyelő bizottság jelentését, tudomásul vette a könyvvizsgáló jelentését,
- elfogadta, az adózott eredményt 55.965 E Ft összeggel, 40.000 E Ft osztalék kifizetéséről szóló döntéssel, melyet eredménytartalékba helyezett;
- elfogadta a Társaság 2011. évi üzleti tervét 130.315 E Ft adózás előtti eredménnyel, 60.315 E Ft adózott eredménnyel,
- vizsgálja meg az Igazgatóság a keszthelyi Phoenix kikötőre adott versengő ajánlat realitását, *amely ajánlatot az ajánlattevő még a Közgyűlés idején visszamondta,*
- elfogadta a személyhajózási koncepciót és a hajópark rekonstrukciójáról szóló előterjesztést, a menedzsment június 30-ig készítsen előterjesztést a német hajó megvásárlásáról, *az előterjesztés elkészült, azt a Közgyűlés elfogadta,*
- megválasztotta az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjait, megállapította díjazásukat, a mandátum 2015. május 31-ig szól,

- megválasztotta könyvvizsgálónak az Ecodit Kft-t, illetve Czinege Sándort 2015. május 31-ig szóló mandátummal,
- megválasztotta a Társaság vezérigazgatóját, megállapította alapbérét, jóváhagyta a 2010. évi prémium kifizetését,
- megbízta a menedzsmentet, hogy a balatonföldvári ingatlan versenytárgyalását folytassa le és az eredményről tájékoztassa a közgyűlést.

A 2011. június 30-i rendes, megismételt Közgyűlés határozatai:

- felhatalmazta a menedzsmentet, hogy a német hajót legfeljebb 500.000 euró vételárért megvásárolja,
- elfogadta az átdolgozott 2011. évi üzleti tervet,
- úgy határozott, hogy a keszthelyi vitorlaskikötő értékesítése csak Keszthely város Önkormányzata, vagy az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő projekt cég részére történhet, a korábban elfogadott feltételek szerint, *a felek az adásvételi szerződést 2012. január 3-án aláírták, a kikötő átadás átvétele megkezdődött, vitás kérdések rendezése folyamatban,*
- felhatalmazta a menedzsmentet a balatonföldvári 354 hrsz-ú ingatlan 25.500 E Ft +áfa összegért való értékesítésére, *a jogügylet létrejött, a vételárat a vevő kifizette,*
- meghatározta a vezérigazgató 2011. évi prémium feladatait.

A 2011. szeptember 28-i rendkívüli Közgyűlés határozata:

- jóváhagyta, hogy a megvásárolandó német hajó vételárát 500 E euró, és szállítási költségét 50 E euró összegig Euró alapú hitel fedezze, elfogadta a K&H Bank ajánlatát. *A hitelszerződés a Közgyűlés döntésének megfelelően jött létre.*

A 2011. november 4-i rendkívüli Közgyűlés határozata:

- Keszthelyi Phoenix vitorlaskikötő opciós, bérleti és 20 vitorlaskikötő-helyre vonatkozó szerződéseit Keszthely város nyilatkozatával kiegészítve az előterjesztés szerint jóváhagyta és felhatalmazta a vezérigazgatót a szerződések aláírására.

VIII. KITEKINTÉS

A 2012. gazdasági év első hónapjainak főbb eseményei:

1. A Társaság 2012. évi üzleti terve

Az éves gazdasági terv a magyar gazdaság 0,5 %-os gazdasági növekedésével és 4,2-4,8 %-os inflációval számol. A nettó árbevétel tervezett szintje az előző év 102,7 %-a, ezt a hajózási és komp üzletágak utasforgalmának magasabb szinten való stabilizálásával, a vitorlaskikötői üzletág forgalmának csekélyebb növekedésével kívánja elérni.

A Társaság végrehajtotta a bérkompenzációt teljes körűen, az állami kompenzálásról szóló jogszabály alapján ennek egy részére pályázatot kíván benyújtani.

A tervezett adózás előtti eredmény 20.041 E Ft.

2. A 2012. év első hónapjainak gazdasági eseményei

A komp 2011. január 1-től folyamatosan közlekedett, jegesedés miatt február 7.-21. között nem közlekedett. Az árbevétel március 31-ig 116,0 %-os az előző év I. negyedéhez képest, igaz akkor nem volt leállás.

A március 15.-18. közötti ünnepi hajó- és kompforgalom szép eredménnyel zárult.

Az új hajó építése január elejéről folyamatos, rendkívül jó ütemben és jó minőségben készül a hajó, amelynek várható befejezése szeptember.

A siófoki közforgalmú kikötő II. ütemének munkái folytatódnak, befejezése április végére-május közepére várható.

A gazdasági nehézségek részbeni kivédésére megkezdődött az anyag- és energiafelhasználással kapcsolatos további takarékosagra való felkészülés. A magas üzemanyag árak miatt a nem menetrendi hajók, valamint a kompok kisebb energia felhasználással kell hogy közlekedjenek, ezért egyes hajótípusok üzemanyag mérését, nyomon követését lehetővé tevő műholdkövető rendszerre, következetes ellenőrzésre alapítva szabályzat készül a felhasználás szabályozására.

A második komppal kapcsolatban pályázat előkészítése során a közbeszerzési eljárás lezárult, a megvalósíthatósági tanulmányt a nyertes készíti.

A hajók felkészítése megkezdődött, a kikötőkkel együtt tervszerinti befejezésük a hajók forgalmi igényeihez igazodik. A hajók átépítése várhatóan június végére fejeződik be. Jelentős felújítási munkák folynak a Tünde ms-on.

A szolgáltatások értékesítési helyzetének javítása érdekében a részvénytársaság részt vett több belföldi kiállításon, vásáron, így a budapesti boat show-n, az Utazás 2012' turisztikai vásáron, amelyet egy időben rendeztek meg. Eredményként több kikötőhely értékesítés könyvelhető el. Elkészültek a Társaság legfontosabb kiadványai, így a 2012. évi menetrend és programfüzet is.

A szakszervezetekkel a Kollektív Szerződés módosítására az egyeztetések befejezés előtt állnak. A cafetéria 2012. évi kerete egyeztetés alapján meghatározásra került.

A Társaság által a balatonboglári vitorláskikötő bővítésére megnyert pályázattal kapcsolatosan a DDT. RFÜ-gel elszámolt, a pályázati nyeremény a Társaság számlájára beérkezett, közel 2 éves késéssel 88.041 E Ft értékben.

A kompon nyújtandó utazási kedvezmények és a tényleges nyújtható kedvezmények ügyében továbbra sincs kedvező eredmény, ezt a személyszállítási törvénytől várja a részvénytársaság. (Ez 2011. évben 59.625 E Ft árbevétel kiesést eredményezett a társaságnak.)

Verseny tárgyaláson jelentős kedvezményt ért el a Társaság a 2012. évi hulladékszállítási feltételekben és a kikötői zöld területek karbantartásában.

Siófok, 2012. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.

1.


Dr. Horváth Gyula
vezérigazgató