

11238326 5030 114 14

Statisztikai számjel

14 – 10 – 300113

Cégjegyzék száma

Balatoni Hajózási Zrt.

a vállalkozás megnevezése

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

2014. 12. 31.

Éves beszámoló

Siófok, 2015. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.

2.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 12. 31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	6 409 061	0	6 213 834
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	48 747	0	55 109
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	47 671		50 910
06.	4. Szellemi termékek	1 076		4 199
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	6 359 823	0	6 158 185
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 912 323		4 529 590
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 202 916		1 302 584
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	116 659		174 280
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	127 925		151 731
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	491	0	540
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	491		540
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Balatonl Hajózási Zrt.
2.

Siófok, 2015. március 31.

P.H.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
 Cégjegyzékszám: 14-10-300113
 Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 12. 31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

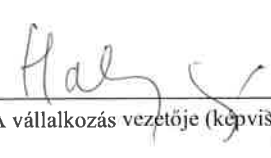
adatok E Ft-ban

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)	288 639	0	357 516
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	128 652	0	140 152
28.	1. Anyagok	119 618		134 794
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	3 862		888
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek	1 635		1 635
32.	5. Áruk	3 537		2 610
33.	6. Készletre adott előlegek			225
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	136 155	0	67 898
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	43 778		44 317
36.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	92 377		23 581
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44 sorok)	0	0	0
41.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
42.	2. Egyéb részesedés			
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47 sorok)	23 832	0	149 466
46.	1. Pénztár, csekkek	4 660		4 356
47.	2. Bankbetétek	19 172		145 110
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	13 304	0	12 635
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	861		8 842
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 443		3 793
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	6 711 004	0	6 583 985

Siófok, 2015. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.
 P.H.

2.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjеле: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 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)	5 082 643	0	5 143 179
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	840 032		805 034
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	34 298		90 101
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	20 804		60 535
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)	1 201 724	0	940 321
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)	265 981	0	195 276
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	2. Átváltoztatható kötvények			
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	97 981		69 276
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	168 000		126 000

Balatoni Hajózási Zrt.
2. H.

Siófok, 2015. március 31.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 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)	935 743	0	745 045
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	515 362		234 638
84.	3. Vevőktől kapott előlegek	1 638		2 037
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	90 131		80 467
86.	5. Váltótartozások			
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.	48 000		50 000
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	280 612		377 903
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	426 637	0	500 485
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	89 640		78 266
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	69 812		91 202
93.	3. Halasztott bevételek	267 185		331 017
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	6 711 004	0	6 583 985

Siófok, 2015. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.
P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 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	2 043 666		2 185 131
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	54 676		55 547
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 098 342	0	2 240 678
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 862		-2 974
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	73 463		110 715
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	77 325	0	107 741
III.	Egyéb bevételek	63 394		426 812
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	406 836		469 219
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	223 608		250 473
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	56 330		86 328
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	25 750		21 237
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	85 062		60 452
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	797 586	0	887 709
10.	Bérek	740 031		793 776
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 943		89 564
12.	Bérfizetések	211 849		227 479
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 052 823	0	1 110 819
VI.	Értékcsökkenési leírás	217 728		241 606
VII.	Egyéb ráfordítások	76 241		395 829
	VII. sorból: értékvesztés	8 397		3 455
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	94 683	0	139 268

Balatoni Hajózási Zrt.

2.
P.H.

Siófok, 2015. március 31.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
Cégjegyzékszám: 14-10-300113
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 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			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 396		268
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 230		1 221
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4 626	0	1 489
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 973		19 269
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 099		9 295
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	30 072	0	28 564
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-25 446	0	-27 075
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	69 237	0	112 193
X.	Rendkívüli bevételek	22		333
XI.	Rendkívüli ráfordítások	288		920
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-266	0	-587
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	68 971	0	111 606
XII.	Adófizetési kötelezettség	167		1 071
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	68 804	0	110 535
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	48 000		50 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	20 804	0	60 535

Balatoni Hajózási Zrt.

2.

Siófok, 2015. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2014. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2014. március 31.

Tartalomjegyzék

1.	ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	11
11.	A társaság fontosabb adatai	11
12.	A Társaság tevékenységének rövid leírása	16
121.	Rövid történeti áttekintés	16
122.	A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük	17
13.	A Társaság számviteli politikájának fő vonásai	19
131.	A Társaság könyvvézetése	19
132.	Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása	19
133.	Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése	21
134.	A lényegesség elvének érvényesülése	22
2.	SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	23
21.	A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok	23
22.	Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok	28
3.	TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	29
4.	AZ ÉRTÉKELÉST ALÁTÁMASZTÓ ADATOK ÉS MAGYARÁZATOK	29

Mellékletek:

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

SZÖVEGES MAGYARÁZAT

1. Általános jellegű kiegészítések

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

11. A társaság fontosabb adatai

A Társaság elnevezése: Balatoni Hajózási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság rövidített elnevezése: Balatoni Hajózási Zrt.

A Társaság székhelye: 8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

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

A Társaság internetes honlapjának címe: www.balatonihajozas.hu

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

A Társaság telephelyei, fióktelepei:

Somogy megye

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

Veszprém megye

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

Zala megye

Keszthely: személyhajó- 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
Közösségi adószáma: HU11238326
KSH számjele: 11238326-5030-114-14
Társadalombiztosítási
folyószámla száma: 664413
TÁKISZ nyilvántartási száma: 430566140
Jegyzett tőke összege: 4.098.180.000 Ft
(2009. 02. 02-től)

A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Alsóörs Község Önkormányzata 8226 Alsóörs, Ady E. u. 7.	1,49 %
Badacsonytomaj Város Önkormányzata 8258 Badacsonytomaj, Fő u. 2.	0,84 %
Balatonakali Község Önkormányzata 8243 Balatonakali, Kossuth u. 45.	1,00 %
Balatonalmádi Város Önkormányzata 8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.	2,89 %
Balatonboglár Város Önkormányzata 8630 Balatonboglár, Erzsébet u. 11.	7,49 %
Balatonföldvár Város Önkormányzata 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.	5,49 %
Balatonfüred Város Önkormányzata 8230 Balatonfüred, Szent István tér 1.	9,00 %
Balatongyörök Község Önkormányzata 8313 Balatongyörök, Kossuth u. 29.	1,00 %
Balatonkenese Város Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Ádám tér 2.	2,00 %

A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2.	4,51 %
Balatonmárfürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmárfürdő, Keszeg u. 18.	0,51 %
Balatonszemes Község Önkormányzata 8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zs. u. 23.	0,32 %
Balatonudvari Község Önkormányzata 8242 Balatonudvari, Ady E. u. 16.	0,02 %
Csopak Község Önkormányzata 8229 Csopak, Petőfi Sándor u. 2.	0,07 %
Fonyód Város Önkormányzata 8642 Fonyód, Fő u. 19.	3,73 %
Keszthely Város Önkormányzata 8360 Keszthely, Fő tér 1.	12,00 %
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 8253 Révfülöp, Villa Filip tér 8.	0,66 %
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1.	44,21 %
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5.	1,53 %
Szigliget Község Önkormányzata 8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 54.	1,00 %
Tihany Község Önkormányzata 8237 Tihany, Kossuth u. 12.	0,24 %

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

Tevékenységi körök:

- 5030 Belvízi személyszállítás (főtevékenység)**
- 2829 Máshova nem sorolt egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
- 3011 Hajógyártás
- 3012 Szabadidő-, sporthajó gyártása
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 3315 Hajó, csónak javítása
- 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 4120 Lakó- és nem lakó épület építése
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb máshova nem sorolt építés
- 4311 Bontás
- 4321 Villanyszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4331 Vakolás

4332	Épületesztalos-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.
--------------------	---

A Társaság vezérigazgatója:	Dr. Halmos Gábor
------------------------------------	------------------

Az Igazgatóság tagjai:

2008. 12. 08-tól	Balogh Ákos Géza Dr. Baráth István (elnök)
------------------	---

2011. 05. 20-tól 2014. 05. 23-tól	Dula Ferenc Gachályi András
--------------------------------------	--------------------------------

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-től	Pálinkás Róbert
2011. 05. 20-tól	Balassa Balázs Bicskei Gábor Szabó Zsolt (dolgozói küldött)

**A Társaság bejegyzett
könyvvizsgálója:**

ECODIT Bt.
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 2013. évi V. tv. 3:292.§ alapján kötelező.

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

neve: Szijártó Józsefné
beosztása: gazdasági igazgató
lakcíme: 8621 Zamárdi, Siófoki u. 31.
regisztr.sz.: 128967

Az éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

neve: Dr. Halmos Gábor
beosztása: vezérigazgató
lakcíme: 8621 Zamárdi, Kiss Ernő u. 3/5.

12. A Társaság tevékenységének rövid leírása

121. Rövid történeti áttekintés

A reformkorig fából készült tutajokkal, bödönhajókkal, kezdetleges komppal és vitorlással hajóztak a Balatonon. Gróf Széchenyi István kezdeményezésére 1845. december 27-én megalakult a Balatoni Gőzhajózási Társaság, amely örökös 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 kiemelés, 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.

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

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

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

122. A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük

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

A stratégiai üzletágak a vízépítési területtel bővülve alkalmasak a turisztikai, 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 becsült 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 **vitórláskikötői üzletág** bázishoz mért árbevétel-növekedése infláció feletti, a szolgáltatás minőségével a közel kétezer hajótulajdonos túlnyomó többsége elégedett volt.

Megkezdődött a vitórlásversenyek sajátkező szervezése, amelyben jelentős szerepet szán a részvénytársaság a külföldi vitórlás 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 túlkínálat és a kereslet visszaesése egyre nehezebb feltételeket teremt az üzletág sikeres működéséhez.

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

Ebben az évben a vízépítési bevételek alatta maradtak az előző év szintjének, melynek oka, hogy a bázis évben egy jelentős pályázati munkában tudtunk közreműködni. Tárgyévben a bevételek nagyobb részt strandok homokozásából, kotrásból adódtak. Az ipari tevékenység árbevétele a DRV Zrt. részére a vízkivételi művek jelzőbójáival és kisebb hajójavításokkal függ össze.

A **belkereskedelmi üzletág** értékesítési mutatói a térségi átlagnál kedvezőbben alakultak, növekedett a szálloda és a Sellő kemping vendégéjszaka száma, a Hattyú kemping közel bázis szinten alakult.

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

13. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai

131. A Társaság könyvvezetése

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

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

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

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

132. Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

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

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

Beszerzés 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 2014. 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 el egymástól. A társaság évközben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

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

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

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

A készletek mérlegbe állítandó értéke:

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

133. Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése

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

- A 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 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.
- 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.
- 2001. 01. 01. után üzembe helyezett** tárgyi eszközök esetében meg kell állapítani az eszköz hasznos élettartamát és az annak végén várható maradványértéket.

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

Csoportos nyilvántartású tárgyi eszközök esetében:

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

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

134. A lényegesség elvének érvényesülése

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

Értékvesztés, vagy visszairás szempontjából jelentősnek tekinti a Társaság:

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

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

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

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

2. Specifikus jellegű kiegészítések

21. A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

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

A beruházások közül ki kell emelni a Helka és Siófok ms. motorcseréjét, a balatonfüredi vitorlás kikötő vizesblokk bővítését, az üzemanyagtöltő állomás korszerűsítését és nem utolsósorban egy vízépítő flotta vásárlását. Ezen beruházások értéke tette ki a beruházási kifizetések 37,5 %-át.

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközként tart nyilván a Társaság
 - olajleválasztó és tároló berendezést,
 - olajtároló tartályt és konténereket,
 - „MOLOK” hulladékgyűjtő konténer alapot Balatonbogláron, Siófokon, Balatonföldváron, Balatonszemesen, Balatonlellén,
 - kármentő lemez tepsit Balatonbogláron,
 - olajfogó műtárgyakat Balatonbogláron, Balatonszemesen, Siófok gépkocsi parkolóban.
- 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 393 E Ft a 2015-ben várható törlesztés összege. Ezzel együtt 4 fő munkavállaló átlagosan 200.200 Ft lakásépítési kölcsön összeggel rendelkezik.

- A készletek alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be. A készletállomány 8,7 %-kal nőtt az ipari műhelyben folyó acélcölöpök gyártása miatt, melyek a tavaszi vitorlás kikötői cölöpözési munkáknál kerülnek felhasználásra.

A 2012-es évtől kezdődően az elhasználódott ólomakkumulátorok átvevője a Banner Batterien Hungária Kft., aki a korábbi átvevőnél jóval kedvezőbb feltételek mellett veszi át tőlünk a hulladékot, melyet a gyártási folyamatba visszavezetve újrahasznosítanak.

Az alábbiakban felsorolt veszélyes hulladékokat a MOL Nyrt. 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 FTS Szerviztechnika Kft. és a Banner Batterien Hungária Kft. vette át Társaságunktól.

2014. év végén a Fűzfői Hulladékégető Kft. (beszállítója a Majoros Kft.), a Palota Környezetvédelmi Kft. (beszállítója a Farkas-transz Kft.) által elszállított hulladékokra vonatkozóan is a MOL Nyrt.-vel kötöttünk szerződést. A MOL Nyrt. beszállítója a Multigrade Kft. lett (székhelye: 6728 Szeged, Dorozsmai út 35. hrsz: 16890).

Az Avarem Kft. 2014. évben nem szállított el tőlünk fénycső hulladékot, a keletkezett hulladék kis mennyisége miatt, ennek a megmaradt hulladéknak az elszállítása 2015. évben esedékes.

A Társaság szezonális működéséből adódóan az év közben keletkezett veszélyes hulladék általában legkésőbb a hajózási szezon zárása után kerül elszállításra, így záró készlet év végén a fenntartási műhely tevékenységéből adódhat. A 2014. évről maradt zárókészlet 2015. év elején egyes hulladékokból nyitó készletet eredményezett, mely a szezon nyitása előtt átadásra került. 2014. évben a veszélyes hulladékokra vonatkozó záró készletek elszállítása 2015. év elején esedékes.

Megnevezés	EWC kód	Veszélyes-ségi jellemző	2013. évi mennyiségek (kg)				2014. évi mennyiségek (kg)			
			Nyitó készlet	Kelet-kezett	Elszál-lított	Záró készlet	Nyitó készlet	Kelet-kezett	Elszál-lított	Záró készlet
Leszeparált olaj, fāradt olaj	130506*	H3-B	1000	5452	6452	0	0	9505	5505	4000
Olajos textília	150202*	H3-B	0	995	995	0	0	2433	1053	1380
Olajszűrő	160107*	H3-B	0	170	170	0	0	361	281	80
Ólomakku-mulátorok	160601*	H8	0	1707	1707	0	0	1420	1420	0
Olajiszap	130502*	H3-B	180	680	860	0	0	1000	1000	0
Olajos PE flakon/Festéke	150110*	H3-B	70	1122	1192	0	0	1011	869	142
s fémdoboz	120112*	H3-B	50	800	850	0	0	680	600	80
Elhasznált zsír	200135*/									
Elektronikai hulladék	200136	H3-B	0	516	516	0	0	574	574	0
Elemek és akkumulátorok	200133*	H14	0	20	0	20	20	20	40	0
Fénycsövek és egyéb higany-tartalmú hulladékok	200121*	H14	20	5	0	25	25	5	0	30

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek összege a bázisidőszak 1.266 E Ft-tal szemben 1.258 E Ft-ot tett ki.

- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be.
A határidőn túli követelés 12.104 E Ft-os összegének legnagyobb tétele a Magyar Színház 5.743 E Ft-os tartozása.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.
- 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.

A tulajdonosok a kormányhatározattal összhangban 1 milliárd 176 millió Ft értékben jegyzett tőkeemelését 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 részvénycsomagot 2003. 06. 16-án az ÁPV Rt. megvásárolta, melyet a 2064/2008. számú kormányhatározat értelmében 2008. október 27-én a tulajdonosi hányaddal rendelkező 22 balatoni önkormányzat tulajdonába adta át ingyenesen, meglévő részesedésük arányában.

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

2009. évben:

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

2010. évben:

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

2011. évben:

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

2012. évben:

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

2013. évben:

- Révfülöp Nagyközség Önkormányzata	1.716 db
-------------------------------------	----------

2014. évben:

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

20.000 Ft névértékű részvényt adott el Siófok Város Önkormányzatának.

- A Társaság 90.101 E Ft lekötött tartalékkal rendelkezik.
- A Társaságnak előző évről áthozott vesztesége (negatív adó alapja) 392.270 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
2011.	96 021	-22 306
2012.	64 583	
2013.	68 971	
Felhasználás 2012.		17 443
Felhasználás 2013.		1 672
Összesen	727 637	-392 270

- Céltartalékot a beszámolási időszakban nem képzett a Társaság.
- A Társaság hosszúlejáratú kötelezettségeit a 9. számú melléklet tartalmazza.
 - A Társaság 2011. szeptember 28-i közgyűlésének 38/2011. számú határozata alapján a megvásárolandó német hajó vételára 500 ezer euró és a Magyarországra való szállításának költsége 50 ezer euró beruházási hitelből került finanszírozásra. A hitelt a Kereskedelmi és Hitelbank folyósította.

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

A hitel lejárata: 2017. június 28.

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

A következő üzleti évben – 2015-ben – esedékes törlesztés 34.638 E Ft.

- Rövidlejáratú hitelek alakulása
 - A szezonálításból 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
Hotel Móló, Siófok	6776, 6777, 6778
Sellő Kemping, Balatonboglár	1736/2, 1736/4
Vitorlaskikötő és Klubház, Badacsony	2559
Vitorlaskikötő és Klubház, Balatonlelle	3173

A hitel lejárata: 2015. szeptember 03.

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

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

A hitel záró összege: 200.000 E Ft

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

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

A hitel lejárata: 2015. október 15.

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

A hitel igénybevételét szerződéskötési díj is terheli.

A keszthelyi vitorlás kikötő értékesítéséből befolyt vételára miatt nem volt záró hitelállomány. A bázis időszakai hitelállomány 241.291 E Ft volt.

- Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezését a 10. sz. melléklet mutatja be. A vitorlaskikötő bérlők részére nyújtott scontó 3,0 % előrefizetési kedvezmény alapján – tárgyév április 1. helyett előző év december 31-ig történő fizetés esetén – a befizetett összeg egyéb rövidlejáratú kötelezettségként jelenik meg a mérlegben 209.854 E Ft értékben, mellyel 458 kikötőhely 2014. évi bérleti díja lett kifizetve.
- A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a Társaságnak 2014. évben nem állt fenn.

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 %		
	2012.	2013.	2014.	2012.	2013.	2014.
Személyhajózás	448.720	456.715	529.760	23,3	21,7	23,6
Kompközlekedés	636.155	662.300	723.787	33,1	31,6	32,3
Vitorlás kikötői szolgáltatás	543.608	577.718	601.969	28,3	27,5	26,9
Bérbeadási tevékenység	104.676	88.256	103.654	5,4	4,2	4,6
Ipari tevékenység	8.569	13.234	12.643	0,4	0,6	0,6
Építőipari tevékenység	30.151	152.621	118.878	1,6	7,3	5,3
Belkereskedelmi tevékenység	112.500	110.491	114.974	5,9	5,3	5,1
Egyéb belföldi értékesítés	38.432	37.007	35.012	2,0	1,8	1,6
Összesen	1.922.811	2.098.342	2.240.678	100,0	100,0	100,0

- Export értékesítés alakulása

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

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

Megnevezés	2012. év	2013. év	2014. év
Export árbevétel (E Ft)	57.026	54.676	55.547
Árbevétel részarány (%)	3,0	2,61	2,48

- A rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulását a 12. sz. melléklet tartalmazza, a számviteli törvény módosításával összefüggésben a fejlesztési célra kapott támogatások az egyéb bevételek között kerültek elszámolásra 2008. évtől.

- Társasági adóalapot növelő és csökkentő tételek a 13. sz. mellékletben kerültek részletezésre.

3. Tájékoztató jellegű kiegészítések

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

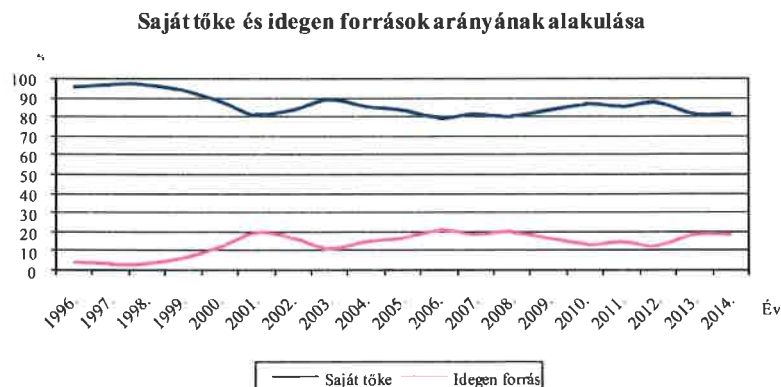
4. Az értékelést alátámasztó adatok és magyarázatok

- **A vagyoni helyzet alakulása**

A 16. sz. melléklet 1. és 2. számú mutatóinak alakulásából megállapítható, hogy a befektetett eszközök és forgóeszközök aránya a keszthelyi vitorlaskikötő eladásával összefüggésben a forgóeszközök javára változott.

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

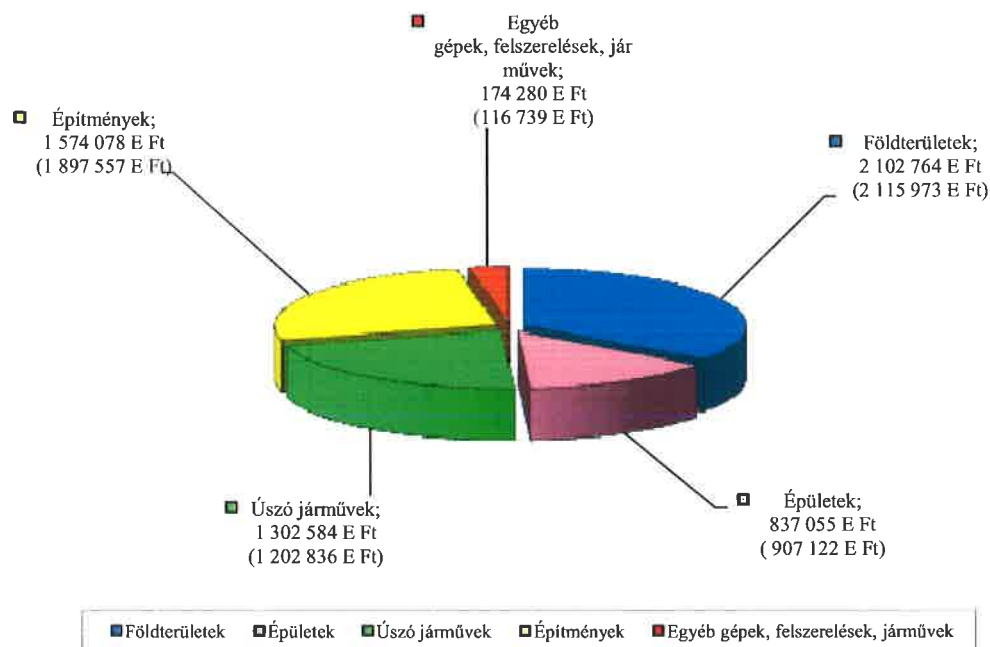
A mutató hosszú távú alakulását az alábbi grafikon szemlélteti:



Ezt a kedvező megállapítást erősíti meg a tőkeellátottsági mutató alakulása is, hiszen a befektetett eszközök és készletek 81,0 %-át saját forrásból fedezzük.

A tárgyi eszközök megújítási mértéke az előző évi 43,7 %-a.

A tárgyi eszközök nettó értékének megoszlását az alábbi grafikon szemlélteti:
(A zárójelben jelzett számok a 2013. évi adatokat mutatják.)



• Pénzügyi helyzet mutatói

Bruttó pénzügyi helyzet mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	2014. év	Index (%)
Mérleg szerinti eredmény	122.682	55.965	26.021	18.839	20.804	60.535	290,98
+ értékcsökkenési leírás	179.027	185.975	196.027	216.127	217.728	241.606	110,97
Összesen:	301.709	241.940	222.048	234.966	238.532	275.141	115,35

Cash flow mutató

A 18. sz. mellékletben indirekt módszerrel levezetett cash flow kimutatásból látható, hogy a befektetési tevékenység során mutatkozó pénzeszköz növekedést a Társaság, nagyrészt a befektetett eszközök eladásából és a működési cash flow csökkenéséből fedezte.

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

Eladósodottság foka: 14,29 %

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 20,2 %-kal csökkent.

Készpénz likviditási mutató: 20,12 %

A gyorsráta mutató a pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. A vállalat számára kedvező, ha ez az arány egyre növekvő, ami az azonnali fizetőképesség javulását jelzi. A mutatószám nőtt a bázis év hétszeresére.

Hitelfedezettségi mutató: 9,1 %

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 romlottak.

• **Jövedelmezőségi mutatók**

A 2014. évi eredménykimutatás fő számait az alábbi táblázat mutatja:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2013. tény	2014. terv	2014. tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Bevétel	2.166.384	2.429.224	2.669.310	123,22	109,89
Ráfordítás	2.097.413	2.396.513	2.557.704	121,95	106,73
Adózás előtti eredm.	68.971	32.711	111.606	161,82	341,19

A 17. sz. mellékletben részletezett árbevétel, eszköz- és tőkearányos jövedelmezőségi mutatók adózás előtti eredmény bázishoz viszonyított növekedése mellett 134,3 és 160,7 %-ra alakultak.

Az élőmunka termelékenység mutatója 8,0 %-kal nőtt az árbevétel 6,8 %-os növekedése mellett.

A saját tőke növekedési mutatója az előző időszakhoz mérve érzékelteti a saját tőke nagyságában történt változást (101,2 %). Kedvező a mutató, ha az értéke 1-nél nagyobb, hiszen az 1-nél kisebb mutató tőkevesztésre utal.

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

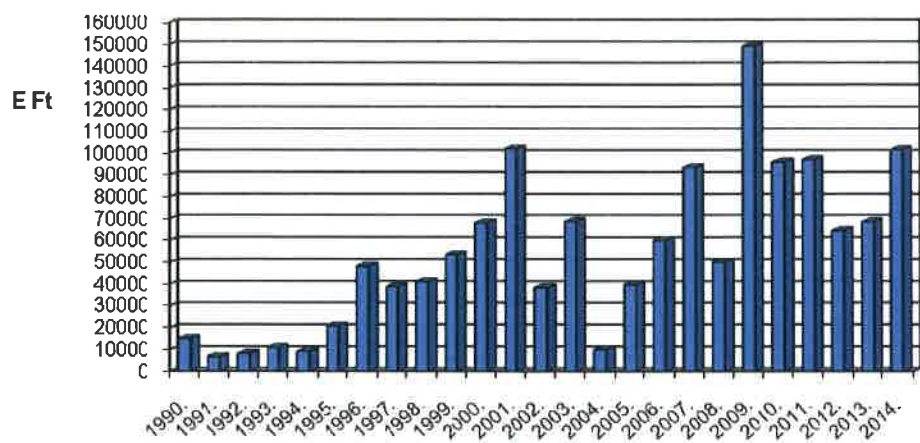
A Társaság költség szerkezetének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2012. év		2013. év		2014. év	
	E Ft	Részarány y %	E Ft	Részarány y %	E Ft	Részarány y %
Nettó árbevétel	1 922 811	91,58	2 098 342	93,72	2 240 678	80,74
Saját termelésű készl. állományvált.		0,00	3 862	0,17	-2 974	-0,11
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	143 945	6,86	73 463	3,28	110 715	3,99
Bruttó bevétel (termelési érték)	2 066 756	98,44	2 175 667	97,17	2 348 417	84,62
Egyéb árbevétel	32 770	1,56	63 394	2,83	426 812	15,38
Összes bevétel	2 099 526	100,00	2 239 061	100,00	2 775 231	100,00
Anyagköltség	442 015	21,05	406 836	18,17	469 219	16,91
Igénybevett szolgáltatások értéke	233 823	11,14	223 608	9,99	250 473	9,03
Egyéb szolgáltatások értéke	33 571	1,60	56 330	2,52	86 328	3,11
Eladott áruk beszerzési értéke	25 454	1,21	25 750	1,15	21 237	0,77
Eladott (közvetített) szolg. értéke	37 632	1,79	85 062	3,80	60 452	2,18
Anyagjellegű ráfordítások összesen	772 495	36,79	797 586	35,62	887 709	31,99
Bérek költség	697 462	33,22	740 031	33,05	793 776	28,60
Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 435	3,50	100 943	4,51	89 564	3,23
Bérfelrakások	199 754	9,51	211 849	9,46	227 479	8,20
Személyi jellegű ráfordítások össz.	970 651	46,23	1 052 823	47,02	1 110 819	40,03
Értékcsökkenési leírás	216 127	10,30	217 728	9,72	241 606	8,71
Egyéb ráfordítások	80 917	3,85	76 241	3,42	395 829	14,26
Összes költség és ráfordítás	2 040 190	97,17	2 144 754	95,79	2 635 963	94,98

A Társaság a tervezett adózás előtti eredményét 2014. évben 161,8 %-ra teljesítette.

A Társaság adózás előtti eredményének időbeni alakulását a következő grafikon szemlélteti. A Balatoni Hajózás a tervezett adózás előtti eredménytervét közel 3,5-szeresére teljesítette



Siófok, 2015. március 31.

Hal
Dr. Halmos Gábor
 vezérigazgató

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2014. 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	68 686	17 081		4 800	346	12 268		302			77 651
· alapítás, átszerv. aktivált értéke											
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
· vagyoni értékű jogok	62 737	13 581		4 800	239	11 191		234		1 001	68 453
· szellemi termékek	5 949	3 500			107	1 077		68	1 001		9 198
· üzleti vagy cégérték											
· immateriális javakra adott előlegek											
· immat. javak átvezetési számlája											0
Tárgyi eszközök	8 562 309	359 387		11	183	335 138	0	36	0	235	8 421 265
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	6 003 995										5 570 792
· műszaki berend. gép, jármű	1 781 744										1 959 795
· egyéb gépek, berend. jármű	648 645										738 947
· egyéb állatok											
· beruházások	127 925	359 387		11	183	335 138		36		235	151 731
· beruházásokra adott előlegek											0

Siófok, 2015. március 31.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
2014. 12. 31.**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmazott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elzámolt	Egyéb növek.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		értékcsökkenés	
						líneárlás	100 E Ft alatti	elzámolás	visszaírás	tervezett	terven felüli
Immateriális javak	19 939	4 551	2 006	3 954	22 542	0	0			0	
· alapítás, átszerv. aktivált értéke											
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
· vagyoni értékű jogok	14 065	2 954	2 006	1 768	17 257						
· szellemi termékek	5 874	1 597		2 186	5 285						
· üzleti vagy cégérték											
· immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	2 203 111	232 071	0	172 102	2 263 080	0	0	0		0	0
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 091 672	109 563		160 033	1 041 202						
· műszaki berend. gép, jármű	578 828	79 796		1 413	657 211						
· egyéb gépek, berend. jármű	531 986	42 712		10 031	564 667						
· egyéb állatok					0						
· beruházások	625			625	0						
· beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2015. március 31.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2014. 12. 31.

(Adatok : E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés			Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélk átadás	Egyéb	Növekedés Csökkenés	
Immateriális javak										
· alapítás, átszerv. aktivált értéke										
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke										
· vagyoni értékű jogok										
· szellemi termékek										
· üzleti vagy cégérték										
· immateriális javakra adott előlegek										
Tárgyi eszközök	5 695							0		5 695
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 308									2 308
· műszaki berend. gép, jármű										
· egyéb gépek, berend. jármű	3 387									3 387
· beruházások										
· beruházásokra adott előlegek										

Siófok, 2015. március 31.

**Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz értékcsökkenésének alakulása
2014.12.31**

(Adatok: E Ft-ban)

TÁJÉKOZTATÓ A 2023. ÉVI ÉRTÉKCSÖKKENÉSRŐL											
Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekv.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		értékcsökkenés	
						lineáris	100 E Ft alatti	elszámolása	viszaírása	tervezett	terven felüli
Immateriális javak											
· alapítás, átszerv. aktivált értéke											
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
· vagyoni értékű jogok											
· szellemi termékek											
· üzleti vagy cégérték											
· immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	4 427				4 427						
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 171				1 171						
· műszaki berend. gép, jármű											
· egyéb gépek, berend. jármű	3 256				3 256						
· beruházások											
· beruházásokra adott előlegek											

Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Befektetés bekerülési nyitó érték	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Záró	Könyvszer. záró érték
			Nyitó	Tárgyévi				
				növeked.	csökken.	visszaír.		
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban								
Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban								
Egyéb tartós részesedés								
Tartósan adott kölcson egyéb rész. viszonyban álló váll.								
Egyéb tartósan adott kölcson	461	1 001	461				461	540
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
Összesen	461	1 001	461		0		461	540

Siófok, 2015. március 31.

**Készletek alakulása
2014.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerezés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékvesztés	Egyéb csökkenés	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	49 517	158 907			146 451	1 879	270		59 824
Csereköteles alkatrészek	29 648	11 952			11 952	94			29 554
Fődarabok	7 376	25 924			25 924				7 376
Üzem- és fűtőanyagok	29 829	257 094			248 532	4 489	618		33 284
Anyagi eszközök	1 374	5 662	235		5 255	6	14		1 996
Egyéb anyagok	1 874	108 597			105 451	2 100	160		2 760
Anyagok összesen	119 618	568 136	235	0	543 565	8 568	1 062	0	134 794
Befejezetlen termelés	3 862							2 974	888
Késztermékek	1 635								1 635
Kereskedelmi áruk	2 324	12 367		2	49	12 158	4	482	2 000
Reklámárú	855	84				107		670	162
Betétdíjas göngyöleg	358	543				404	43	6	448
Közvetített szolgáltatás									0
Áruk összesen	3 537	12 994		2	49	12 669	47	1 158	2 610
Készletre adott előleg	0			225					225
Összesen	128 652	581 130	235	227	543 614	21 237	1 109	4 132	140 152

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen

-74 395
469 219

Siófok, 2015. március 31.

Vevőkövetelések 2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökk.	visszaír.		
1. Fordulónapi könyv szerinti érték	43 778	59 861	16 020	564	1 040	0	15 544	44 317
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	35 585	32 213					0	32 213
12. határidőn túli követelés	8 193	27 648	16 020	564	1 040	0	15 544	12 104
1 - 30 napos fiz. késed.	4 586	5 755	778	264			1 042	4 713
31 - 60 napos fiz. késed.	470	387	1 235				1 235	-848
61 - 90 napos fiz. késed.	482	357	40				40	317
91 - 180 napos fiz. késed.	-681	2 323	1 399		302		1 097	1 226
181 - 360 napos fiz. késed.	-57	3 075	6 255		165		6 090	-3 015
360 napon túli fiz. kés.	3 393	15 751	6 313	300	573		6 040	9 711
12-ből kétes követelések	0						0	0
2. Mérlegben nem szereplő követelések	1 050							1 050
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések	1 050							1 050

Siófok, 2015. március 31.

Az egyéb követelések tartalmának részletezése 2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Záró	Könyvszer.
			Nyitó	Tárgyévi				záró érték
				növeked.	csökken.	visszaír.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	3 011	2 620						2 620
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	253	1 036	1 018	575		623	970	66
Visszatérítendő adók	69 854	2 833						2 833
Ebből: helyi adó - IPA	1 933	133						133
társasági adó	393	821						821
jövedéki adó	2 058	1 752						1 752
ÁFA	65 094							0
innovációs járulék								0
szakképzési hozzájár.								0
egyéb követelés	376	127						127
Visszatérítendő TB ellátás	426	1 056						1 056
Igényelt, de még nem teljesített állami támogatások	279	267						267
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	201	393						393
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás	686	1 489						1 489
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	4 382	5 538						5 538
Pénzforgalmi ÁFA	310	209						209
Adott előleg	10 314	5 485						5 485
Biztosítóval kapcsolatos követelés	2 484	2 838						2 838
Különféle egyéb követelések	177	787						787
Összesen	92 377	24 551	1 018	575	0	623	970	23 581
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések								
Összesen	0	0						0

Siófok, 2015. március 31.

**Aktív időbeli elhatárolások részletezése
2014.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	861	8 842
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	861	8 842
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	12 443	3 793
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	12 443	3 793
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamveszteségének elhatárolása		
Összesen	13 304	12 635

Siófok, 2015. március 31.

**A BH Zrt. kibocsátott törzsrésztvényeinek bemutatása
2014.12.31.**

Önkormányzat	Jegyzett tőke 2014. 12. 31.		Összevont résztvények sorozatszama	Összevont résztvények db száma
	E Ft	db		
Alsóörs	61 160	3 058	A168023-169364, A176110-177825	2
Badacsonytomaj	34 560	1 728	A183004-184731	1
Balatonakali	40 900	2 045	A172947-173844, A184732-185878	2
Balatonalmádi	118 620	5 931	A146453-150943, A185879-187318	2
Balatonboglár	307 060	15 353	A123109-129839, A187319-195940	2
Balatonföldvár	225 100	11 255	A141518-146452, A195941-202260	2
Balatonfüred	368 660	18 433	A115025-123108, A202261-212609	2
Balatongyörök	40 900	2 045	A173845-174742, A212610-213756	2
Balatonkenese	81 980	4 099	A166226-168022, A213757-214044 A214045-214332, A214333-216058	4
Balatonlelle	184 780	9 239	A150944-154991, A216059-221249	2
Balatonmáriafürdő	20 820	1 041	A174743-175197, A221250-221835	2
Balatonszemes	13 000	650	A221836-222485	1
Balatonudvari	820	41	A175653-175693	1
Balatonvilágos	0	0		0
Csopak	2 840	142	A170707-172048	1
Fonyód	152 720	7 636	A129840-136127, A229795-231142	2
Keszthely	491 820	24 591	A104246-115024, A231143-244954	2
Révfülp	26 840	1 342	A169365-170706	1
Siófok	1 811 940	90 597	A154992-159039, A086282-104245, A159540-163087, A176108, A176109, A177826-183003, A246671-280835, A286000-291190, A227027-227612, A222486-223134, A223135-227026, A170849-172048, A228079-229794 A175694-176107, A280836-284852 A244955-246670, A136128-141517 A175198-175652, A227613-228078	18
Szántód	62 760	3 138	A163088-166225	1
Szigliget	40 900	2 045	A172049-172946, A284853-285999	2
Tihany	10 000	500	A159040-159539	1
Önkormányzatok összesen	4 098 180	204 909		53

Siófok, 2015. március 31.

**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratí idő szerinti
részletezése
2014.12.31.**

(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	34 638	69 276		69 276
Egyéb hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvény- kibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	42 000	126 000		126 000
Összesen:	76 638	195 276		195 276

Siófok, 2015. március 31.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése
2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	4 736	2 317
Társadalombiztosítással, magánnyugdíjpénztárral szembeni kötelezettség	12 169	13 168
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	5 561	5 999
· Nyugdíjbiztosítási járulék	6 608	7 169
· Magánnyugdíjpénztári tagdíj		
Adófizetési kötelezettség	37 241	83 165
Ebből: · Társasági adó, különadó		
· SZJA és különadó	11 233	13 700
· Szociális hozzájárulási adó	16 002	15 831
· Szakképzési hozzájárulás	94	908
· Rehabilitációs hozzájárulás	3 159	3 149
· Egészségügyi hozzájárulás	2 232	5 283
· Vízkészletli járulék		
· Innovációs járulék	4 341	118
· Egyéb befizetési kötelezettség		
· ÁFA		43 611
· IPA		
· Helyi adó - IFA		565
· Cégauto adó	180	
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség		
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség	48 000	50 000
Vitorlaskikötői bérlok előre fizetése	185 548	209 854
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák fizetendő ÁFA-ja	481	1 448
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás		
Vevők által fizetett kaució	390	31
Különféle egyéb kötelezettségek	40 047	67 920
Egyéb kötelezettség összesen	328 612	427 903

Siófok, 2015. március 31.

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	89 640	78 266
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	89 640	78 266
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	31 432	42 100
- 10 éves vitorláshajó tárolási és kiemelési díj	185	
- ingatlan bérleti díj	47 247	32 022
- reklámhordozók bérleti díja	7 650	2 428
- mederhasználat	3 126	1 716
• Késedelmi kamat elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	69 812	91 202
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	69 088	90 769
• Fizetendő kamatok elhatárolása	724	433
Halasztott bevételek	267 185	331 017
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	266 885	328 706
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	2 927	2 847
- Balatonlelle vitorlásikötő	2 375	2 195
- Badacsony kikötő térburkolás	4 736	4 643
- Balatonakali móló térburkolás	816	795
- Balatonmária K-i móló térburkolása	3 070	3 010
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	11 463	10 854
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	952	930
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	1 259	1 179
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	1 746	1 620
- Révfülöp kikötő térburkolása	2 081	1 979
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	4 515	4 316
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	446	437
- Balatonszemes vitorláskikötő fejlesztés	75 331	72 954
- Balatonszemes pénztáráépület építése	237	232
- Szántód kikötő parkosítás	1 761	1 724
- Csopak kikötő térburkolás	1 631	1 568
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemes vit.kik. elválasztó kerítés	2 663	2 604
- B.boglár vit.kik. klubépület	2 371	2 327
- B.boglár vit.kik. parkoló, gk. út	517	495
- B.boglár vit.kik. fejlesztés	81 905	78 816
- Szigliget ms. beszerzés, építés	2 856	2 744
- II. kompátkelő	50 750	50 750
- Siófok K-i móló "Béke jószágos angyala" szobor elh.	9 927	9 754
- SKIK pénztárgép támogatás + NAV	300	657
- Élmény, kaland, gyorsaság		69 026
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása	300	2 311
Összesen	426 637	500 485

Siófok, 2015. március 31.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása
2014.12.31.

(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	6	323	
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	16	10	
Egyéb rendkívüli bevétel			
Összesen	22	333	
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	3		
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értéke			
Elengedett követelés könyv szerinti értéke			
Véglegesen fejlesztési célra adott támogatás			
Véglegesen nem fejlesztési célra átadott pénzeszközök	285	920	322,8
Összesen	288	920	319,4

Siófok, 2015. március 31.

Mérleg szerinti eredmény levezetése
2014. 12. 31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	111 606
Adóalapot csökkentő tételek összesen	346 038
Ebből:	
- Az előző évek veszteségéből leírt összeg	10 713
- 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	275 416
- Fejlesztési tartalék	55 803
- Az előző években ráfordításként elszámolt értékvesztés felhasználásra jutó összege	
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, térítés nélkül átvett eszköz	2 996
- Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	
- Korábban munkanélküli foglalkoztatás esetén és továbbfoglalkoztatott szakmunkástanulók után befizetett TB	
- Korábban értékvesztéssel elszámolt behajthatatlan követelés, visszaírt értékvesztés,	1 040
értékvesztéssel csökkentett követelésre befolyt összeg	
- 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	
- Adomány összege	70
Adóalapot növelő tételek összesen	245 145
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	242 027
való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, árbevétel csökkentésként elszámolt összeg	
- Nem a vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	
- Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	1 118
- Elengedett követelés leírt összege	
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	1 150
- Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	850
Adóalap összesen	10 713
Adókedvezmény	
Fizetendő társasági adó	1 071
Adózott eredmény	110 535
Fizetendő osztalék	50 000
Mérleg szerinti eredmény	60 535

Siófok, 2015. március 31.

**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2014.12.31.**

Megnevezés	Létszám (fő)	Üzleti év járandósága	Folyósított előlegek	Nyújtott kölcsönök
Üzletvezetés	1	13 499		
Igazgatóság	4	1 682		
Felügyelő Bizottság	6	4 654		
Könyvvizsgálat		960		
ÖSSZESEN:	11	20 795	0	0

Siófok, 2015. március 31.

Munkavállalókkal kapcsolatos információk
2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

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	103	103	100,0	234 355	254 550	108,6	21 321	23 830	111,8	255 676	278 380	108,9
Fizikai nem hajós	117	113	96,6	255 546	270 504	105,9	22 952	21 636	94,3	278 498	292 140	104,9
Szellemi	43	43	100,0	186 019	197 861	106,4	28 868	16 610	57,5	214 887	214 471	99,8
Főállású TM összesen	263	259	98,5	675 920	722 915	107,0	73 141	62 076	84,9	749 061	784 991	104,8
Főállású nem teljes munkaidőben alk. álló												
Fizikai hajós												
Fizikai nem hajós	23	23	100,0	39 708	44 387	111,8	3 500	3 547	101,3	43 208	47 934	110,9
Szellemi	2	3	150,0	9 655	11 801	122,2	658	654	99,4	10 313	12 455	120,8
Főállású nem TM összesen	25	26	104,0	49 363	56 188	113,8	4 158	4 201	101,0	53 521	60 389	112,8
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók				14 748	14 673	99,5	3 866	2 956	76,5	18 614	17 629	94,7
Mindösszesen	288	285	99,0	740 031	793 776	107,3	81 165	69 233	85,3	821 196	863 009	105,1

Siófok, 2015. március 31.

Eszközök és források összetételének alakulása 2014.12.31.

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	6 409 061	95,5	6 213 834	94,4
Forgóeszközök	288 639	4,3	357 516	5,4
Aktív időbeli elhatárolás	13 304	0,2	12 635	0,2
Összesen	6 711 004	100,0	6 583 985	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	6 409 061	95,7	6 213 834	94,6
Forgóeszközök	288 639	4,3	357 516	5,4
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	6 697 700	100,0	6 571 350	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 082 643	75,7	5 143 179	78,1
Céltartalékok		0,0		0,0
Kötelezettségek	1 201 724	17,9	940 321	14,3
Passzív időbeli elhatárolás	426 637	6,4	500 485	7,6
Összesen	6 711 004	100,0	6 583 985	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 082 643	80,9	5 143 179	84,5
Kötelezettség	1 201 724	19,1	940 321	15,5
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	6 284 367	100,0	6 083 500	100,0

Siófok, 2015. március 31.

Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok
2014.12.31.

Mutatószám megnevezése	Számítás módja	Mutató mértéke		Index %
		Előző év	Tárgy év	
Tőkeerősségi mutató %	<u>Saját tőke</u> Források összesen	75,74	78,12	103,1
Tőke ellátottsági mutató %	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.+készl.	77,74	80,95	104,1
Befektetett eszközök fedezete %	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.értéke	79,3	82,77	104,4
Tárgyi eszközök használati foka %	<u>Tárgyi eszk.nettó ért.</u> Tárgyi eszk.bruttó ért.	74,27	73,13	98,5
Tárgyi eszközök megújítási mértéke %	<u>Tárgyév során aktiv.érték</u> T.eszk.záró bruttó érték	9,74	8,29	85,1
Beruházások fedezete %	<u>Beruh.tárgyévi ráford.</u> Tárgyévi écs. leírás	379,72	148,49	39,1
Készletek fordulatszáma	<u>Értékesítés nettó árbev.</u> Készl.kronológikus átl.	15,19	16,01	105,4
Készletek forgási sebessége nap	<u>360</u> fordulatszám	23,70	22,49	94,9
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató %	<u>Hosszú lejár.köt.</u> Rövid lejár. köt.	28,42	26,21	92,2
Eladósodottság foka %	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	17,91	14,29	79,8
Készpénz likviditási mutató %	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. köt.	2,55	20,12	789,0
Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk. - Készlet</u> Rövid lejár.köt.	17,10	29,18	170,6
Likviditási ráta %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejár.köt.	30,85	47,99	155,6
Árbevétel arányos jövedelm.mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Ért.nettó árbev.+e.bev.+ +pü.m.bev.+rendkiv.bev.	3,12	4,19	134,3
Eszközarányos jövedelm. mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Mérll. eszközeinek főössz.	1,36	1,70	125,0
Tőkearányos jövedelm. mutató %	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	1,35	2,17	160,7
Élőmunka termelékenység E Ft	<u>Nettó árbevétel</u> Átl.állományi létszám	7286	7868	108,0
Tőke megtérülés %	<u>Adózott eredmény</u> Jegyzett tőke	1,68	2,70	160,7
Saját tőke növekedési mutató %	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	124,02	125,50	101,2

Siófok, 2015. március 31.

Cash flow kimutatás 2014.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Tény
Adózás előtti eredmény	68 971	113 632
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	217 728	241 606
±elszámolt értékvesztés	8 216	3 455
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-12 445	
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	17 833	66 357
+ szállítói kötelezettség növekedése	53 832	
- szállítói kötelezettség csökkenése		9 663
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	121 572	67 723
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése		
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése	21 248	71 822
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése		
- vevőkövetelések növekedése	6 352	1 103
+ vevőkövetelések csökkenése		
- készletek növekedése	4 027	11 275
+ készletek csökkenése		
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése	65 486	55 236
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése		
- aktív időbeli elhatárolások növekedése	3 594	669
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése		
- fizetett adó (nyereség után)	167	
- fizetett (fizetendő) osztalék	48 000	50 000
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek		2 333
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások	63	
Működési cash flow (I.)	333 726	301 602
- befektetett eszközök beszerzése	814 340	322 736
+ befektetett eszközök eladása	21 125	395 730
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	-793 215	72 994
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel	1 641 655	1 712 118
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése , megszüntetése	68	
+ véglegesen kapott pénzeszköz		
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	1 363 357	1 960 638
- hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		442
- a véglegesen átadott pénzeszköz		
± alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
Pénzügyi műv.-ből származó cash flow (III.)	278 366	-248 962
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	-181 123	125 634

Siófok, 2015. március 31.

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**ÜZLETI JELENTÉS
A 2014. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Siófok, 2015. március 31.

Tartalomjegyzék

I. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁNAK FŐBB ESEMÉNYEI, A LEGFONTOSABB CÉLKITŰZÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA	57
II. A TÁRSASÁG EGYES ÜZLETÁGAINAK VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETE, ÁRBEVÉTELÉNEK ALAKULÁSA.....	62
1. Személyhajózási üzletág	62
2. Komp üzletág	71
3. Vitorlás kikötői üzletág	74
4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak.....	77
5. Ipari és építőipari üzletág	78
6. Belkereskedelmi tevékenység.....	79
7. Egyéb belföldi értékesítés.....	82
8. Egyéb bevételek	82
9. Pénzügyi műveletek bevétele	82
III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA.....	84
1. Anyagjellegű ráfordítások	84
2. Személyi jellegű ráfordítások	88
3. Értécsökkenési leírás	88
4. Egyéb ráfordítások	88
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	88
IV. FENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG	89
V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA.....	91
VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS	93
VII. ÖSSZEFOGLALÓ	100
VIII. KITEKINTÉS	101
1. A Társaság 2015. évi üzleti terve	101
2. A 2015. év első hónapjainak gazdasági eseményei.....	101

A ZRT. 2015. NATURÁLIS MUTATÓINAK ÉS PÉNZÜGYI EREDMÉNYÉNEK ALAKULÁSA.....	103
HELYI ADÓK ALAKULÁSA.....	117
2014. ÉVI PÉNZFORGALOM ALAKULÁSA	118
ESZKÖZFENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI.....	120
BERUHÁZÁSI TERV - TÉNY	121

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

1. A Központi Statisztikai Hivatal adatai szerint az előző pár évben 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. Öröndetesen növekedett a 2012-es turisztikai forgalom, elsősorban a külföldi érdeklődés nőtt meg.

2014. év egészében 5,4 %-kal nőtt a hazai szálláshelyeken eltöltött vendégéjszakák száma, amelyen belül a külföldi vendégek forgalma 2,7, a belföldi 8,3 %-kal emelkedett.

2014-ben 1 millió 445 ezer vendég 4 millió 887 ezer vendégéjszakát töltött el a balatoni kereskedelmi szálláshelyeken – a magyarországi kereskedelmi szálláshelyek együttes vendéglétszámának 15, regisztrált vendégéjszakáinak pedig a 20 %-a ebben a turisztikai régióban jelent meg. Továbbra is a hazai vendégkör a domináns: a tóhoz érkezők háromnegyede belföldi vendég volt, s az általuk eltöltött vendégéjszakák az összes balatoni vendégéjszaka 63 %-át tették ki.

Az élénkülő belföldi keresletnek köszönhető, hogy a Balaton régió vendégforgalmi egyenlege mégis pozitív: szálláshelyein összesen 38 és félezerrel többen szálltak meg, mint 2013-ban, a vendégéjszakák száma pedig 88 ezerrel nőtt. A kimagasló vendégforgalmi adatokhoz jelentősen hozzájárultak az ország egyik legkedveltebb fesztiválhelyszínévé vált Zamárdi hatalmas közönséget vonzó nyári zenei rendezvényei is (Balaton Sound, Strand Fesztivál).

A vendégforgalom a közösségi szálláshelyeken és a kempingekben visszaesett, a többi szállástípusban viszont meghaladta a 2013. évit.

A régió további három, turisztikai szempontból meghatározó településén – Siófokon, Balatonfüreden és Zalakaroson – ezzel szemben kedvező évet zártak a kereskedelmi szálláshelyek, elsősorban növekvő belföldi vendégforgalmuknak köszönhetően.

Általános tendencia, hogy az üdülési szokások megváltozásával a hosszabb, két-háromhetes szabadságok helyébe a rövidebb időtartamú, hosszú hétvégék léptek, ugyanakkor ezek ismétlődése volt tapasztalható.

Ennek ismeretében a 2014. évi üzletpolitikai célok az alábbiak szerint teljesültek, alakultak:

- az eredményterv 3,4-szeresére teljesült, az osztalék kifizetésének feltételei adottak,
- sikerült megőrizni, illetve erősíteni a piaci részesedést a hajózási, és a vitorlásokikötői üzletágban, a keszthelyi vitorlás kikötő az év végén értékesítve lett,
- elkészült a személyhajózási koncepció,
- az „Élmény, kaland, gyorsaság” nevű pályázat keretében beszerzett 2 db 25 személyes gyorshajó teljes szezonban üzemelt, sikerült módosítani a Hunor ms. járatát Fonyód-Badacsony tekintetében,
A turisták előnyben részesítették a sétahajózást és a gyermekprogramokat.
- több hajóban, kompban üzemszerűen működött az üzemanyag felhasználásának számítógépes mérése,
- növekedett a vitorlásokikötői üzletág kapacitás kihasználása, árbevétele,
- a munkavállalói állomány átszervezésével a hatékony foglalkoztatás feltételei adottak, mindez a fogyasztók jobb kiszolgálását célozta,
- a siófoki szállodánkban az eltöltött vendégéjszakák száma nőtt.

A 2014. évi gazdasági teljesítmény fő számai:

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	2013. évi tény	2014.évi terv	2014. évi tény	Index (%)	
				bázishoz	tervhez
Bevétel	2.166.384	2.429.224	2.777.051	128,2	114,3
Ráfordítás	2.097.413	2.396.513	2.665.445	127,1	111,2
Eredmény	68.971	32.711	111.606	161,8	344,2

2. A régió belüli összefogás, az anyagi erők koncentrálása látható az egyes térségek fejlesztésében. Mindeközben a kistérségek egymással is versengve tesznek lépéseket a közterületek fejlesztése, a vendégmarasztaló programok kialakítása érdekében. A számunkra időjárás nagyban elősegítette a hajózási, vízi turisztikai programok iránti érdeklődés növekedését 2014-ben. 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.
3. A régióban a vendégforgalom 2013-ról 2014-re kedvezően emelkedett, a személyhajó forgalom 19%-kal, míg a kompforgalom 8%-kal nőtt.
Az utas szervezés hatékonyságát szolgálta a több utazási irodával, szállodával, turisztikai szervezettel megkötött együttműködési szerződés, hajóprogram bemutatók, sajtótájékoztatók, célzott vevőkörkeresés a rendezvényhajózási üzletágban, valamint az utazási kedvezmények széles köre.
A Hajózás ismertségét erősítette a 10 belföldi vásáron, kiállításon való jelenlét, de Társaságunk látogatóként, illetve prospektusküldéssel jelen volt külföldi vásárokon is.
4. Társaságunknál az elmúlt évben hatósági munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés során (Balatonlelle – katasztrófavédelem) kisebb hiányosságot állapítottak meg, amelyet határidőn belül pótolunk. Belső munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzéseket havi rendszerességgel végeztünk. Az ellenőrzés a 2014. évi feladattervben meghatározottak szerint zajlott, melynek során a munkavállalók alkoholszintjét is mértük. A feltárt hibákat, és hiányosságokat részben kijavítottuk és azok megszüntetésére javaslatot tettünk. Az MVSZ szerinti oktatásban 2014.04.30-ig az összes munkavállalónk részesült. Társaságunknál 2 db munkabaleset történt, mind a kettőt elismertük. A 2 fő sérült hajós kolléga 7-58 nap gyógyulás után a munkát ismét felvették, mind a ketten kézsérülést szenvedtek. Az enyhébb a jobb kéz tenyerének bőrsérülése, a másik a jobb alsó és felső kar izomsérülése volt, utóbbit sajnos műteni kellett, ezért lett hosszabb a kieső idő.

A Társaság baleseti helyzetét a következő adatsor szemlélteti:

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

Munkavédelemmel kapcsolatos események:

- Fejlesztési elképzeléseink között kiemelt figyelmet érdemelt a sólyatéri új 50 t-ás (10 db) olajemelők beszerzése, mivel a meglévő 50 t olajemelők felújítása gazdaságtalan lett volna. A régi 10 t fogasléc-es emelők felújításra kerültek. Hosszú távon új technológia lenne megfelelő egy központilag vezérelhető hidraulikus emelőrendszer telepítésével.
- Társaságunknál másik probléma a homokszórás technológia, ami a környezetre és az egészségre is veszélyes. Az alternatív megoldás fejlesztése már folyamatban van, korszerűbb és az egészségvédelmi és környezetvédelmi szempontból egyaránt kedvezőbb lesz. Beszerzésre került egy porleválasztó elszívó, ami ideiglenesen megoldja a homokszórás technológia problémáit. Sajnos nem találtunk másik megfelelő technológiát a meglévő kiváltására.
- Minden munkahelyi vezetőt és munkavállalót tájékoztattunk a Társaság munkavédelmi szabályzatának vonatkozó módosulásáról. A 2014-es évben elkészült és kiosztásra került az egységesített KOCKÁZATELEMZÉS, mely a tevékenységi területeket érintő munkafolyamatokra ad elemzést, és kockázatbecslést.
- Az előírt egyéni védőeszközöket (EVE), a védőruhákat és egyéb munkavédelmi felszereléseket az összes munkafolyamatra vonatkozóan biztosítani tudtuk a legtöbb munkavállaló számára. A kisebb hiányosságokat folyamatosan pótoltuk. A sólyatéri homokszórás technológiánál a védőruha és a fejkámzsa használata okoz problémát. A munkafolyamatot mindig más beosztott végzi, de a védőruházat és fejkámzsa egyénileg nem biztosítható. Folyamatos egyeztetés folyik arról, hogy a homokszórás munkát csak kijelölt személyek végezhessek. Amennyiben nem tudjuk a kijelölt személyeket egyéni védőeszközzel ellátni, a közösen használt védőeszközök fertőtlenítése szükséges.

- Folyamatosan figyelemmel kell kísérni a munkavédelmi szabályok betartását, és ezek megszegését a mulasztás gyakoriságának és súlyának figyelembevételével, súlyos szankciókat kell alkalmazni (mind a beosztott, mind a munkát elrendelő vezető mulasztását vizsgálva). Szigorítani kell a munkavégzés szabályainak, technológiai fegyelmének betartatását. A munkavezető feladata, hogy a hegesztési, sólyatéri munkafolyamatok és hajóátépítési folyamatok ellenőrzött területek legyenek.
- Megfigyelhető, hogy sokan nem ismerik az adott munka biztonságtechnikai szabályait. Ezen rendeleteket össze kell gyűjteni, az illetékes munkahelyi vezetőnek eljuttatni, valamint végrehajtását és végrehajtatását számon kell kérni.

Tűzvédelemmel kapcsolatos események:

- A havonta elvégzett ellenőrzések során megállapításra került, hogy a tűzvédelmi és tűzoltó eszközök megfelelő állapotban rendelkezésre álltak. Ezen állapot fenntartása alapfeladat, ezért a rendszeres felülvizsgálat minden munkaterületen kötelező.
- A hajós és műhelyes munkavállalók rendelkeztek érvényes tűzvédelmi szakvizsga bizonyítvánnyal. A frissen felvett szakvizsgát igénylő munkavállalóknál, annak pótlásáról az előírásoknak megfelelő módon gondoskodtunk.
- Minden munkahelyi vezetőt és munkavállalót tájékoztattunk a Társaság tűzvédelmi szabályzatára vonatkozó módosításokról. 2013. évben frissült a TVSZ az egész Hajózásra nézve, az érintett munkahelyi vezetők átvették a legújabb változatot. Az új OTSZ 54/2014.(XI.5.) BM. rendelet 2015.03.05-én lépett hatályba, a hozzá tartozó szabályzatok és rendeletek még nem módosultak, ezért a változások később lesznek elérhetők.
- 2013 szeptemberében változott a nem dohányzók védelméről szóló törvény, ennek értelmében a dohányzásra kijelölt helyek és tiltó feliratok megváltoztak. Legkésőbb az új feliratokat 2014. 03. 31-ig lehetett elhelyezni. Ezek felülvizsgálata a munkahelyeken, a közösségi ki- és beszállító helyeken és megállóhelyeken megtörtént. A táblák és figyelmeztetések 2014.03.31-ig kihelyezésre kerültek.
- A 2014. szeptember hónapban a Balatonlellel Vitorlaskikötőben volt Katasztrófavédelmi ellenőrzés, ennek során kérték az új TVSZ és Tűzriadó Tervet. Hiánypótlásként az új szabályzat és terv a következő hónapban elkészült, tehát a hiánypótlás 30 napon belül megtörtént, ezért szankció nem volt. A Balatonlellel Katasztrófavédelem a balatonlellel éttermünk bérlőjének ellenőrzése kapcsán tartott nálunk is helyszíni szemlét. A hatóság egyéb hiányosságot nem állapított meg.

5. A Társaság környezetvédelmi tevékenysége

2014. évben elvégzett feladatok:

- Társaságunk siófoki központi telephelyére és a Hotel Mólóra vonatkozóan keletkezett veszélyes és nem veszélyes hulladékfajták mennyiségéről, valamint az üzemelő kazánok fűtőanyag felhasználása alapján a levegőszennyezés mértékéről éves bejelentési kötelezettségének eleget tett. Fenti dokumentumokat 2015. márciusában megküldtük az illetékes környezetvédelmi hatóságnak.
- A hajókon működő, legalább 3 kg hűtőközeg töltettel rendelkező hűtőkörök szivárgási vizsgálatára vonatkozó kormányrendelet alapján 2014. évre vonatkozóan bejelentést tettünk az Országos Monitoring és Képesítő Testület informatikai rendszerében a

Társaság erre vonatkozó szabályozásába eső klímagépeiről. Az esedékes díjfizetési kötelezettségnek eleget tettünk.

- 2014. évben elkészült hulladék nyilvántartásunk (visszamenőlegesen) elektronikus adatbázisa, amely további fejlesztésekkel alkalmassá teheti a papír alapú nyilvántartás kiváltását.
- 2014 decemberében a Közép-dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség teljeskörű környezetvédelmi ellenőrzést végzett Társaságunknál. Jelentős eltérést nem találtak, az elektronikus hulladék nyilvántartásunkat megfelelőnek ítélték.

2014-ben rendkívüli esemény nem történt.

6. A Hajózás jövőjét meghatározó 2039/2001. (II.28.) Korm. határozat, valamint az ezt módosító 2219/2001. (VIII.28) Korm. határozat szabályozta a MAHART Balatoni Hajózási Részvénytársaság tulajdonosi szerkezetének átalakítását, a MAHART cégcsoportból történő kiválását. A döntés értelmében apportált balatoni ingatlanok a Társaság tulajdonába kerültek. Az állami tulajdonban lévő részvéncsomag önkormányzatok részére történő átadásáról hosszabb ideje tárgyalt az állam képviselője az önkormányzatokkal. Az állam képviselője és a tulajdonos önkormányzatok a megállapodást 2008. október 27. napján írták alá. A megállapodásban foglaltaknak megfelelően 2008. december 8-án megtartott rendkívüli közgyűlés elhatározta 576.000 E Ft nagyságú tőkeemelés végrehajtását 30 napon belül, illetve négy éven belül ennek kétmilliárd 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 Kormány határozatban a tőkeemelés végrehajtására 2017. október 27-ig adott határidőt.

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

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

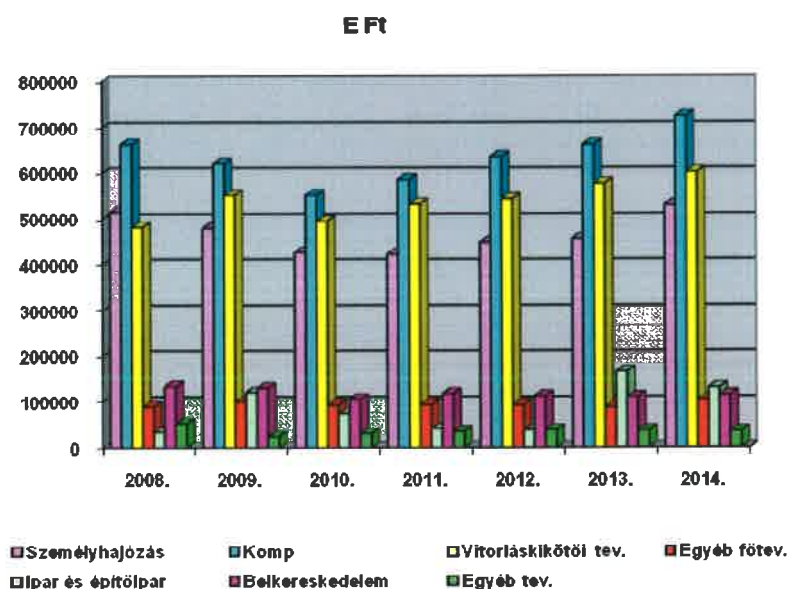
Az egész év során több NAV és más hatósági ellenőrzés zajlott, ezek közül a legtöbb a gazdálkodás jogszerűségét állapította meg.

2013. évben elkészült az új, a kikötők üzemeltetési költségeinek a kikötőhasználattal arányos megfizetését biztosító Kikötői Díjszabás, melyet 2014. évben is alkalmaztunk. A díjszabás és a kikötők használatával kapcsolatosan egyes hajózási vállalkozásokkal több per van folyamatban.

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, 2008-2014. közötti változását a következő ábra szemlélteti:

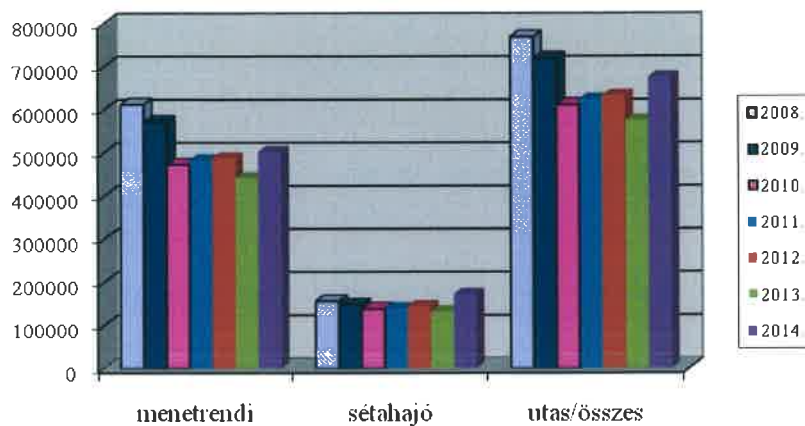


1. Személyhajózási üzletág

A személyhajókon 2014-ben az utasforgalom 17,6 %-kal növekedett az előző évhez képest, míg a tervhez viszonyítva a növekedés 14,2%-os. Ezen belül a menetrendi utasforgalom növekedése 2013-hoz mérten 13,7 %, a sétahajó forgalomé 30,5 %. A tervhez viszonyított adatok hasonlóak: növekedést mutat a menetrendi hajózásnál 11,2 %-kal, a sétahajó forgalomnál 23,9 %-kal.

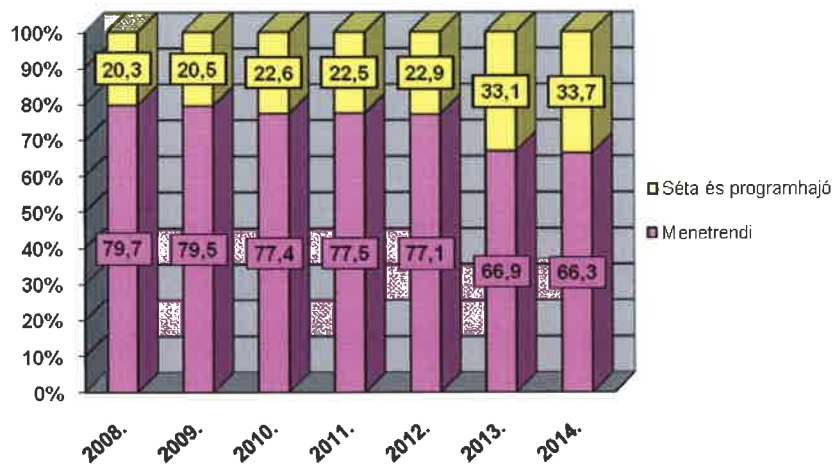
A személyszállítási utas teljesítmények alakulását a következő ábra szemlélteti:

Személyszállítási teljesítmények alakulása 2001-2014



A menetrendszerinti forgalom növekedést mutat. A növekedést a tavaszi, hosszú hétvégék kedvező időjárása és a belföldi turisták számának növekedése magyarázza. A nyári szezon változékony időjárása is kedvezően befolyásolta a forgalmi adatokat.

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



A Társaság a személyhajózásban a döntő piaci részesedését továbbra is megőrizte. 2014-ben a célként megjelölt utasforgalom növekedése a várakozásokat felülmúlta.

- **A menetrendi forgalom** aránya a tavalyi évhez képest csökkenést mutat (66,9 %-ról, 66,3%-ra), csak úgy, mint a séta- és programhajók aránya (33,1 %-ról 33,7 %-ra).

A személyhajózásban a fogyasztói árkiegészítés megvonása miatt 2004-ben 20-23 %-os áremelést kellett végrehajtani, ezt követően az éves áremelkedés 1,1 – 10,0 % között mozgott. 2012-ben az áremelés átlagosan 2,8%-ot tett ki, míg 2013-ban a menetrendi hajókon átlagosan 8%-os áremelés volt. 2014. évben nem volt áremelés, bevezettük a családi jegyet.

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

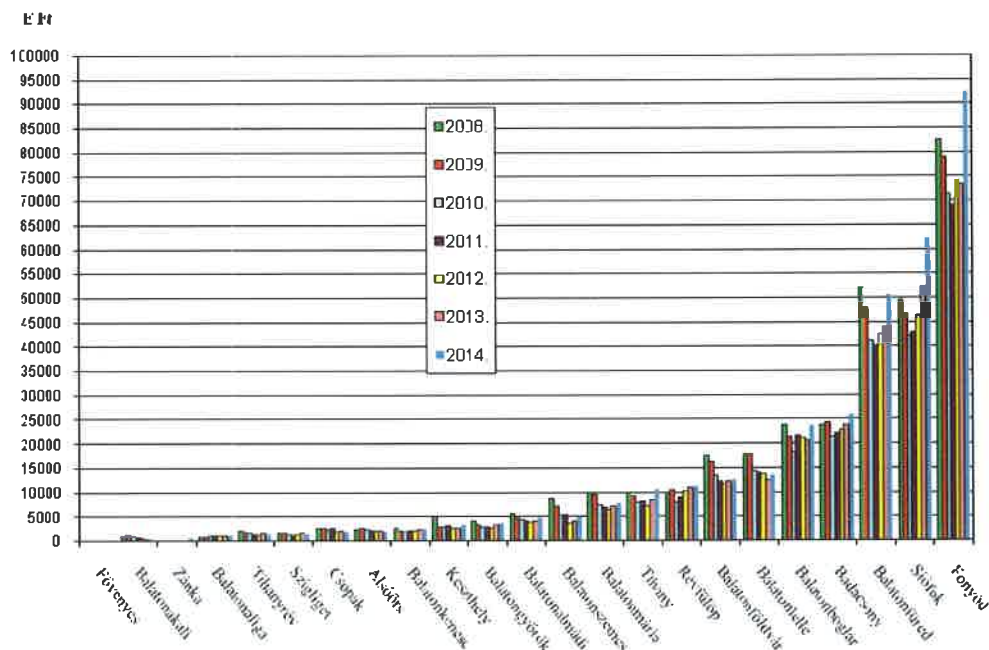
A korábbi utazási kedvezmények megtartása, így a díjmentes utazás a kisgyermek, csoportokat kísérők, a menetkedvezményi egyezségbe tartozók részére, a 25-50 %-os kedvezményezett gyermekek, nyugdíjasok, a Balaton Kiemelt Üdülő Körzethez tartozók, valamint a Balaton-Mix, a Balaton Card és a Hungary Card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

A bevételi mutatók alapján a menetrendi hajózás 15,9 %-kal nagyobb árbevételt ért el az előző évhez képest, tervhez mért mutatója is növekedett 2,7 %-kal.

A kikötőnkénti menetrendi árbevétel az előző évhez viszonyítottnál majd minden kikötőben emelkedett. A forgalom nagyságát illetően Fonyód, Siófok, Balatonfüred továbbra is őrzi vezető helyét. Kiemelhető Siófok, Balatonfüred, Keszthely kikötők megerősödése, ezekben a kikötőkben sikeresen tudtuk felvenni a versenyt a konkurens hajózási cégekkel szemben. A növekedéshez nagymértékben az is hozzájárult, hogy a Társaság erőteljesebben képviselte érdekeit ezen kikötőkben, pl. a kikötők átminősítésével. Badacsony, Balatonboglár, Balatonlelle és Balatonföldvár ebben a sorrendben megőrizte nagyforgalmi jellegét. Ezekben a nagy forgalmú kikötőkben is nőtt az utasforgalom és ennek következtében a menetrendi jegybevétel is.

Kiemelkedő volt Tihany forgalma, mely 31,4%-os növekedést mutat. A kikötő forgalmának növekedése valószínűleg a kikötő és környékének felújításával köthető össze. 2014-ben csak a kis kikötők forgalma csökkent, ezek árbevétel csökkenése az összes árbevételhez képest szinte elenyésző mértékű.

A menetrendi bevételek településenkénti alakulása az elmúlt 5 évben az alábbi grafikonon látható:



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

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

A forgalom csökkent, mert Siófokon a konkurencia is hasonló tevékenységgel jelentkezett, továbbá a változékony, kiránduló időnek köszönhetően estére már csökkent a vendégek esti hajózási kedve. Az esti hajóprogramok látogatottságát a változékony, hűvösebb időjárás is nagymértékben befolyásolta. Az előző évhez képest a bevétel 3,6 %-kal volt alacsonyabb és a tervhez képest is 3,5 %-kal csökkent.

A diszkó műsor szolgáltatására évek óta versenyeztetésen történik a kiválasztás. Az előző évek némely kritikáját megfogadva, ezt gondosan végezte el az ágazat, így érdemi panasz a tevékenységgel szemben nem érkezett. 2014-ben egy fiatalos lendületű DJ szolgáltatóval kötöttünk szerződést, amelyet meghosszabbítottunk 2015-16. évekre is.

- A **sétahajók** forgalmának 2014. évi tervezésekor 5,4 %-os utas szám növekedéssel, valamint 5,5 %-os bevétel növekedéssel számolt akkor, amikor áremelésre nem került sor. A növekedés mindegyik üzletágban az erősödő beutazó balatoni forgalomnak, illetve a kedvező időjárásnak köszönhetően emelkedő belföldi forgalomnak tudható be. Számításba vettük a konkurencia megerősödését is, több hajót állítottak forgalomba. A szezon végéig forgalomnövelő sétahajójegy akciókat alkalmaztunk. A Társaság ebben az évben is élt a különböző forgalomnövelő eszközökkel, így pl. kedvezmények települési kártyákra, Hungary Card, Balaton Card stb. Ezek többé-kevésbé sikeresek voltak, kismértékben elősegítették a forgalom élénkülését. Továbbra is meghirdettük a gyermek és diákcsoportoknak szóló akciós hajózási lehetőségeket.

- A **rendezvényhajózás** tervezett árbevétele – vendéglátást is nyújtó rendezvények és hajóbérleti díj bevétele csekély növekedést célzott meg úgy, hogy a hajóbérleti díjak árát a Hajózás nem emelte. A teljesítmények a tervhez 19,1 % visszaesést mutatnak. A hajózás, vendéglátás, egyéb kiegészítő programok együttes árbevétele 18.971 E Ft-ot tett ki, ez 81,1 %-a az előző évben elért bevételnek. Az elmaradás 18,9 %-os. Az itt elért rendezvény-számot és árbevételt elfogadhatónak tartja a Társaság, bizakodóak vagyunk a jövőt illetően a 2015. évi rendezvények előjegyzései alapján.
Az rendezvények során 2014-ben 4.916 utast szállítottunk, ez a bázishoz képest 97,6 %.

A rendezvényhajózás tevékenységét az alábbi táblázat foglalja össze:

(adatok: E Ft-ban)

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

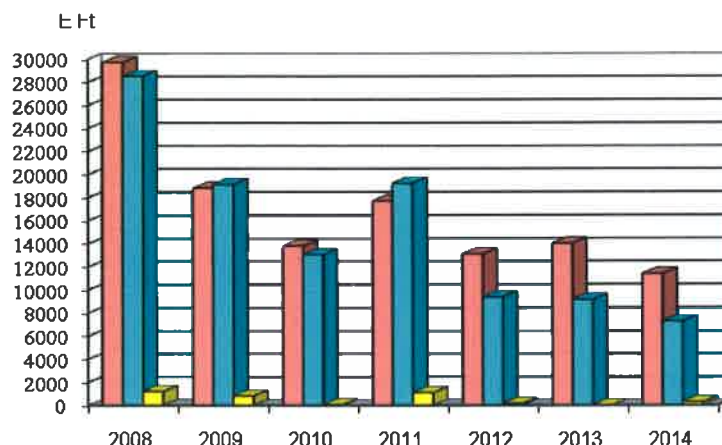
A rendezvények lebonyolításának úszóegységenkénti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

(adatok: %-ban)

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

A kimutatás azt érzékelteti, hogy a drágább Szt. Miklós és Kelén hajók iránti kereslet csökkent. 2014-ben nőtt a kereslet a kaland-vitorlásra, más nosztalgia hajókra és a katamaránok iránt.

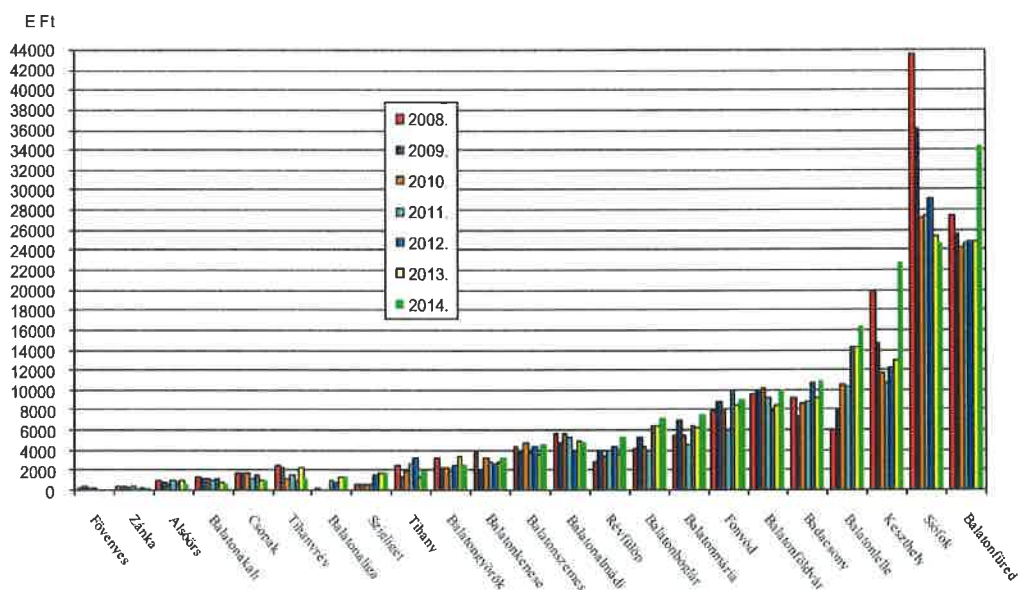
A rendezvényhajózás árbevétele a következők szerint alakult:



- A **szervezett hajóprogramok** forgalmának 2013-as szinthez viszonyított 0,6 %-os növekedését tartalmazta az üzleti terv, ezzel szemben 85,1 %-ra teljesült az árbevétel (ez is elsősorban a SZÉP Kártyával fizető magyar turistáknak köszönhető). Ezt a csökkenést a létszámadatok is tükrözik.

Ezen belül a **Naplemente túrán** – amelyik a legolcsóbb program – 4.855 fő volt a résztvevők száma. **Grill party** programunkon – amely csak Siófokról indult, és árát tekintve középkategóriás – a bázis évnél kevesebb (157 fő) volt a vendéglétszám, ezért ezt a hajóprogramot 2015-ben már csak külön megrendelésre fogjuk biztosítani. **Badacsonyi Ifjúsági kalandtúra** programot 2014-ben is indítottunk, ezen közel 397 vendég vett részt, ezért ezt a programot 2015-ben is folytatjuk. Ugyanez jellemzi az ún. **Szigliget Mixet** és **Salföld Mixet**, ahol több mint 1004 fő vendégünk volt, így ezt is folytatni kívánjuk 2015-ben, kicsit jobb szervezethez.

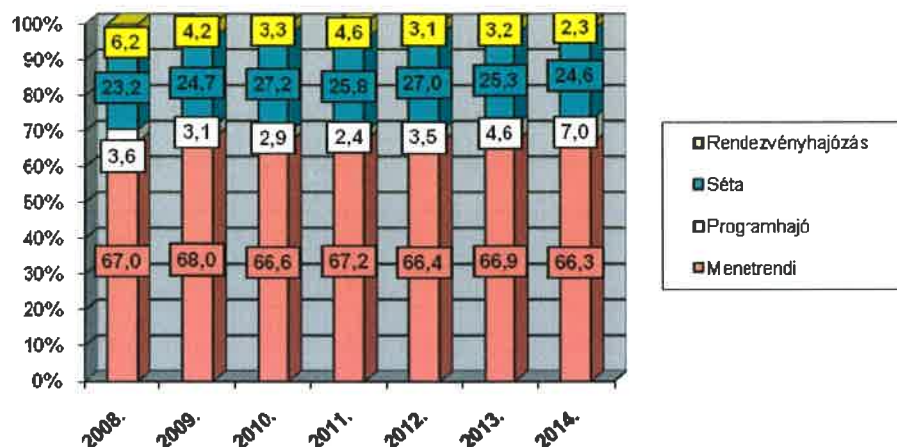
A bevétel nagyobb hányada azonban leginkább a legdrágább, **1 napos túráknak** köszönhető (Tihany túra, Badacsony túra, Levendula túra). A 2013-as eredményekből kiindulva mindhárom túrát elő-, utó- és főszezonban is indítottuk, mely csökkenő vendéglétszámot eredményezett. A **Tihany túrán**, 2013-ban 558 fő, 2014-ben 335 fő vett részt, ez kismértékű csökkenést eredményezett. A **Levendula túrán** résztvevők száma 2013-ban 594 fő volt, 2014-ben ez a szám 312 személyre csökkent. A **Badacsony túrán** is alacsonyabb volt a résztvevők száma, mint a bázisévben: 2013-ban 522 fő vett részt ezen a programon, 2014-ben pedig 397 fő. A szervezett túrák forgalom csökkenését a magasabb árkategória okozza, a vendégek leginkább az olcsó programokat kedvelték.



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

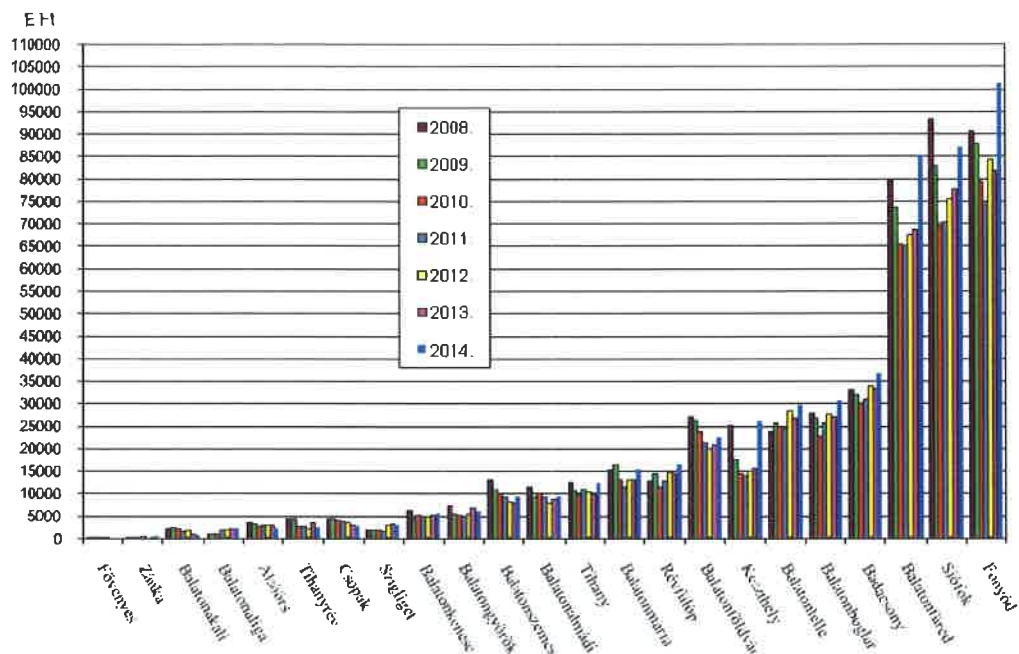
Balatonfűred átvette az első helyet a nem menetrendi hajózási tevékenység árbevételét illetően, a sorban következők: Siófok, Keszthely, Balatonlelle, Badacsony. Az előző évhez képest valamelyest csökkent a bevétel, Siófokon, Balatonalmádiban, Balatongyörökön, Csepakon, Alsóörsön, Balatonakalin, növekedett Keszthelyen, Balatonföldváron, Fonyódon, Balatonszemesen, Balatonkenesén, Szigligeten, Balatonbogláron, Révfülöpn.

A személyhajózás összes árbevételének megoszlását a következő ábra szemlélteti:



Az ábrából kitűnik, hogy a menetrendi hajózás részesedése az elmúlt 5 évben nagyjából ugyanolyan szinten alakult (66,3 és 68,0% között). Részaránya azonban az elmúlt 5 évben tartósan a 2/3-os arányt éri el. A menetrendi részarány 2014-ben csökkent, 0,1 %-kal a programhajók javára.

A személyhajózási üzletág teljes árbevételének kikötőnkénti alakulását 2008-2014. időszakban a következő oszlop diagram mutatja be. Az összesített árbevételt tekintve megállapítható, hogy 2010. év óta Siófok vezető helyét Fonyód vette át. Kiemelésre érdemes, hogy Balatonfüred tartósan harmadik, Badacsony negyedik, Balatonlelle elvesztette ötödik helyét, megelőzte Balatonboglár. Tartja jó pozícióját Keszthely, Balatonföldvár, Révfülöp, Balatonmárfiafürdő és Tihany.



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

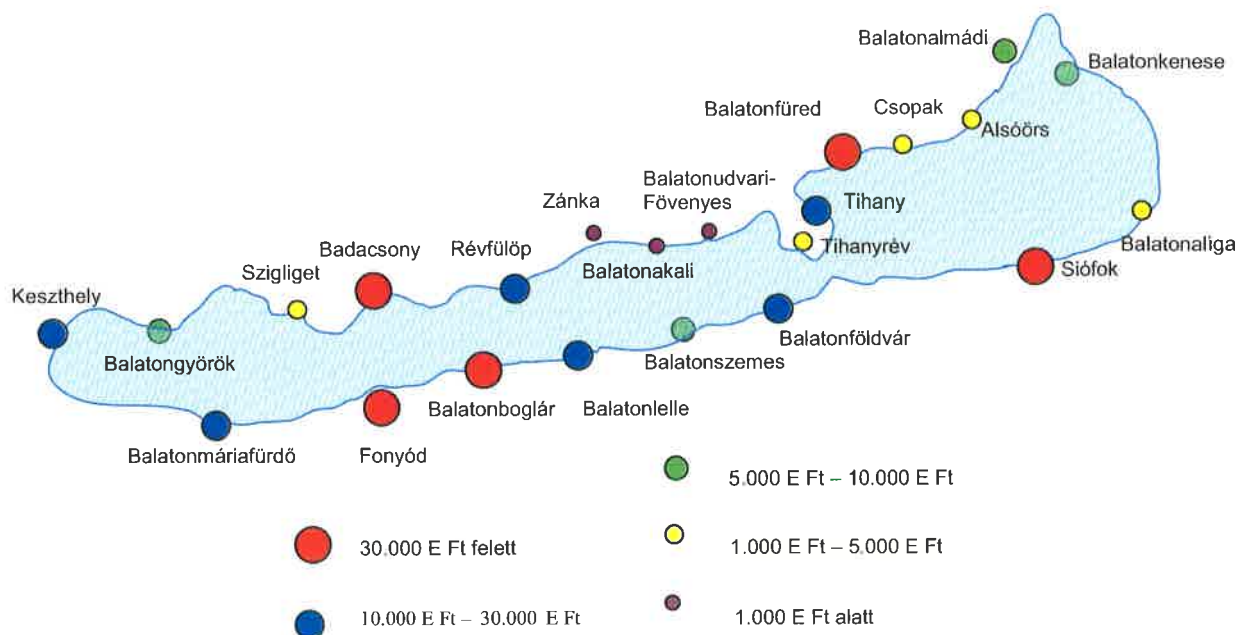
Ezen túlmenően a kikötői rekonstrukció folytatásával, zöld kikötővé alakításukkal az épített környezet vonzóvá teszi a hajózást, az utazási kedvet pedig a hajópark felújítási programja tovább fokozza.

A személyhajózási szolgáltatás színezéséhez hozzájárult a gyorshajó üzemeltetése is, mely 2014-ben menetrend szerint szállította már az utasokat Siófok-Tihany-Balatonfüred-Siófok útvonalon, valamint Fonyód-Badacsony között.

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

A személyhajózás bevétele 16 %-kal nőtt a bázishoz képest, ez is alátámasztja a KSH vendégforgalmi adatait, mely szerint a vendégforgalom nőtt a Balaton régióban. A vendégek igényelték a színvonalas, kellemes kikapcsolódást nyújtó programokat, így szívesen vettek részt menetrendi és sétahajó programjainkon. Nagy sikerrel indítottuk a Balatoni Minimax hajó programunkat a siófoki kikötőből, 2015-ben már Badacsonyból is elindítjuk ezt a szolgáltatást. A tavaszi kedvező időjárás nagymértékben befolyásolta a hajózási kedvet és ezzel az utasok létszáma, majd a nyári változékony időjárásnak köszönhetően ez a kedv tovább nőtt.

A személyhajózási bevételek településenkénti megoszlása az alábbi ábrán látható:



A hajózási szolgáltatások iránti kereslet nőtt. Újdonságként, próbaképpen újra eseti jelleggel hajót küldtünk a Balaton Sound idejére Zamárdiba, a Calypso vízitaxit kitelepítettük. Sajnos a szeles, esős időjárásnak köszönhetően nem mutatkozott a szolgáltatásra jelentős igény.

2. Komp üzletág

A kompközlekedés 2014. január 1-től az év utolsó napjáig folyamatos volt, biztosította a Balaton északi és déli partja közötti közúti összeköttetést. A kompközlekedési üzletág megőrizte meghatározó szerepét a Társaság gazdálkodásában.

Az elszállított személygépkocsik száma 6,2 %-kal haladta meg a bázis évet, a 2014. évi terv pedig 103,7 %-ra teljesült.

Az utasok száma a bázishoz 7,3 %-kal növekedett, ez a terv 102,2 %-os teljesítését jelentette.

A növekedés összetevőit vizsgálva a következőket lehet megállapítani:

- a komp díjszabásban 2014-ben nem történt jelentős változtatás, a személyjegy árainál hajtottunk végre kisebb emelést (személyjegy díja 580Ft-ról 600Ft-ra emelkedett, az 50%-os jegyek 290Ft-ról 300-ra, míg a 90%-os jegyek 58-ról 60Ft-ra emelkedtek) a jármű jegyek változatlanul maradtak, ez is kedvezően hatott a forgalomra,
- a nyári főszezonban az időjárás többször változott, kevés alkalommal volt strandolásra alkalmas az idő, így a turisták a legtöbb esetben az utazást, kirándulást választották,
- a Szép kártya elfogadásnak köszönhetően sokan választották a szabadidő alszámlán rendelkezésre álló összeget utazásra,
- a forgalomszervezésnek köszönhetően a tartósan magas vízállás ellenére is valamennyi komp biztonságos és folyamatos üzemeltetése elősegítette a nagy forgalom hiba nélküli kiszolgálását,
- a kerékpáros átkelések száma a 2014-ben az előző évhez képest 13,6 %-ost növekedést ért el.

A Szántódrev-Tihanyrev közötti révátkelőhelyek utas kiszolgálását a számítógépes jegykiadók biztosították, az őrzés-védelmet élő erős őrzéssel biztosítottuk a főszezonban.

A kompok környezetvédelmi, energiatakarékos motorcseréjének munkálatai befejeződtek. A négy kompból háromba új motorok épültek be. 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 Társaság jogszabály alapján a kompon átkelő személyek esetén nyújt utazási kedvezményt a 121/2012.(VI.26) Kormány rendelet alapján, ennek értelmében kapjuk a szociálpolitikai menetdíj-támogatást. 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 100,- Ft.

Egy példán bemutatva:

- a személyjegy ára 600,- Ft,
- 90%-os kedvezményénél az utas 60,- Ft-ot fizet,
- az állami költségvetés visszatérítése 100,- Ft, így a teljes bevétel 160,- Ft,
- a Társaság által viselt veszteség 440,- Ft.

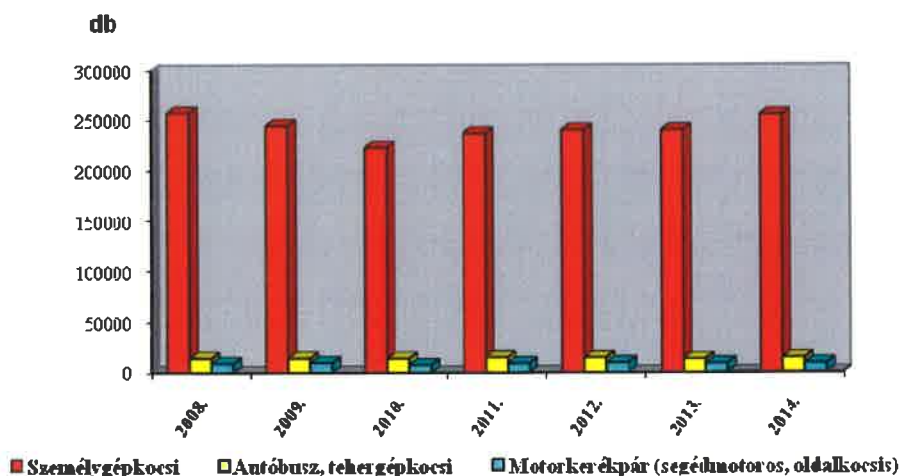
2012. június hóban hatályba lépett 121/2012.(VI.26.) Kormányrendelet alapján változott a kedvezményes és díjmentes komp menetjegyek támogatási rendszere.

A kedvezményesen, tárgyhóban eladott menetjegyre 100 Ft/db kapott támogatáson felül a díjmentesen kiadott menetjegyekre 5%-os támogatást kap a Társaság a szolgáltatásból származó bruttó menetdíj bevétel alapján.

A 4 db komp 950.205 utast és 255.400 db személygépjárművet szállított.

Az üzletág árbevétele a tervezettnél 1,7 %-kal lett több, a bázis évhez képest a növekedés mértéke 9,3 %-os, ezzel továbbra is megőrizte vezető helyét a Hajózás legfontosabb tevékenységei között.

A következő grafikon az elszállított gépjárműfajták számának alakulását szemlélteti:



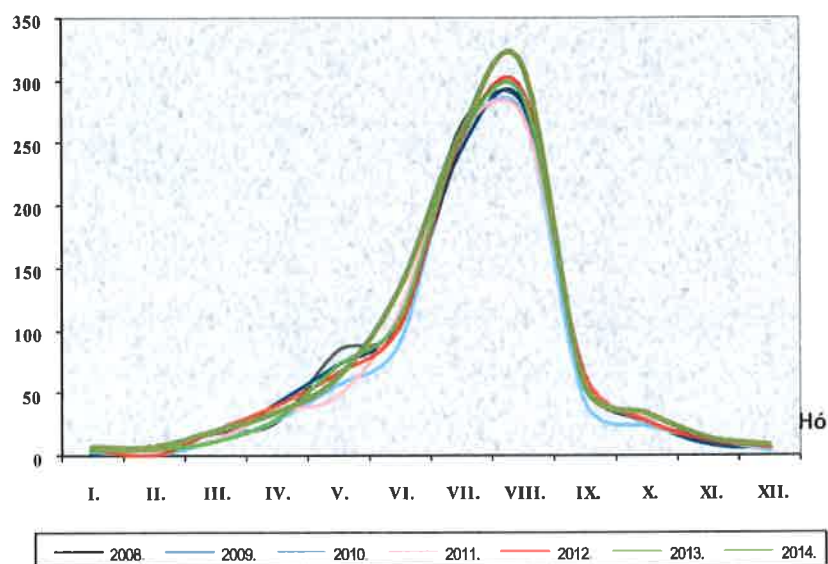
2014-ban az elszállított személygépjárművek száma a bázishoz 106,2 %, a teherjárművek, autóbuszok száma pedig 109,9 % lett.

A motorkerékpárok száma is nőtt, az előző évhez képest 102,2 % lett.

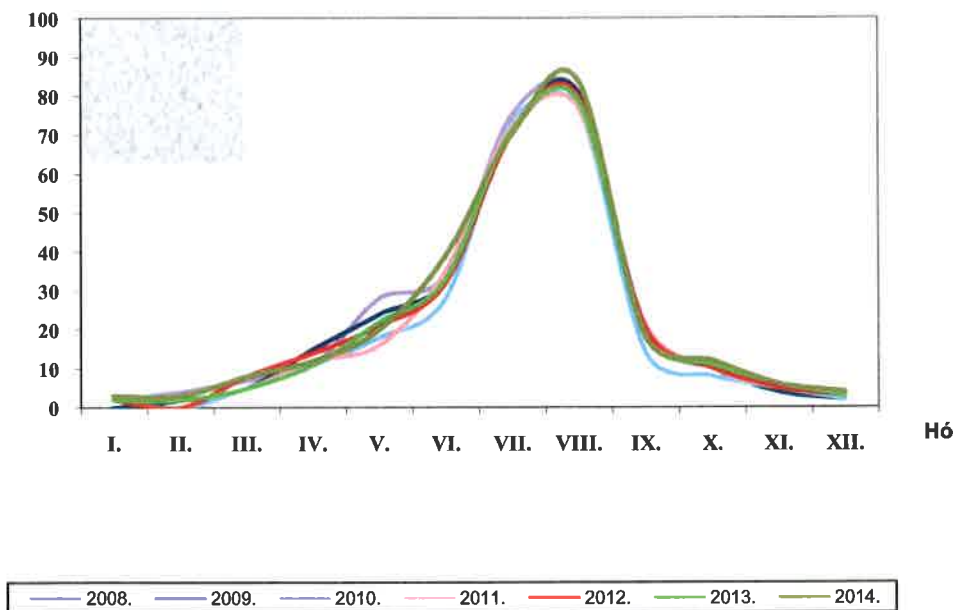
A kerékpáros turizmus további élénkülését tükrözi, hogy 2014-ben 13,6 %-os növekedés volt tapasztalható.

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

ezer utas



ezer jármű

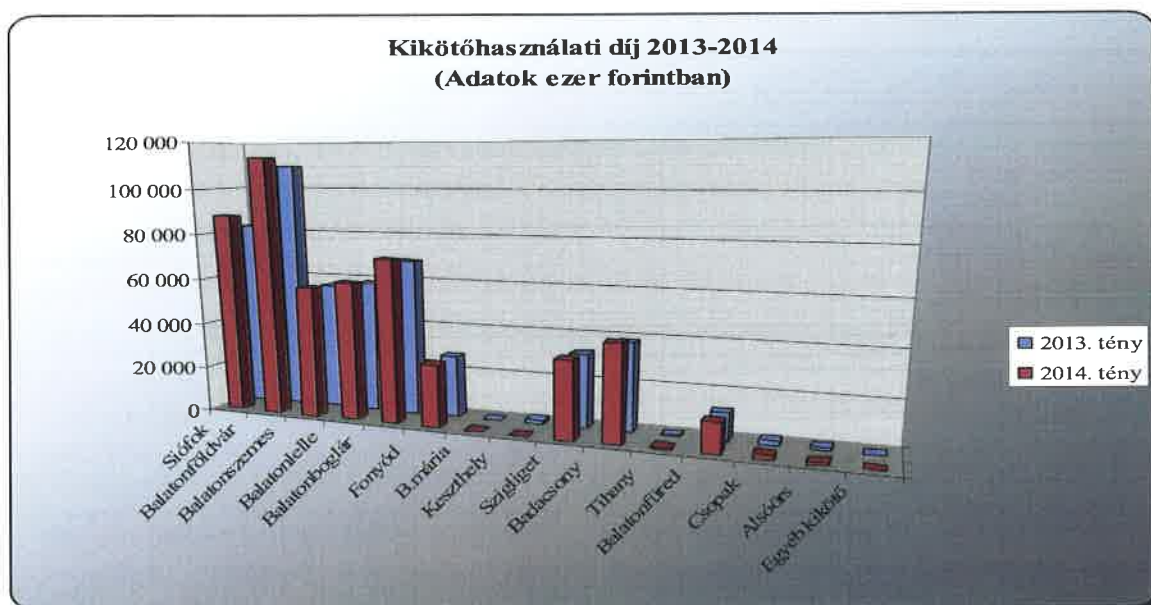


A komp üzletág a Társaság egyik meghatározó üzletága, ezért a forgalom stabilitása fontos a sikeres gazdálkodás szempontjából. A forgalom növekedése és a biztonságos üzemelés, a magas üzemanyagárak miatti út lerövidítések együttes hatásának tudható be a komp forgalom alakulása. A bérletrendszer továbbfejlesztése, a személy- és vagyonbiztonság eddigi jó színvonalú megtartása, a kulturált kiszolgálás és a megbízhatóság lehet alkalmas a későbbi forgalomművekedés elérésére.

A révek biztonsági őrzés által nyújtott védelem alatt álltak, ez a korábbi évekhez hasonlóan kedvező eredményre vezetett. A jegykiadó rendszer biztonságosan üzemelt, üzemzavar nem hátráltatta az üzletág tevékenységét. A biztonságot fokozta az alkalmazott kamerás megfigyelő rendszer, amely a tökéletesítését követően alkalmas lett az eladott jegyek és a forgalmi adatok egyezőségének elérésére, valamint segítette a hatóságokat a balesetek, káresetek pontos felderítésében.

3. Vitorlás kikötői üzletág

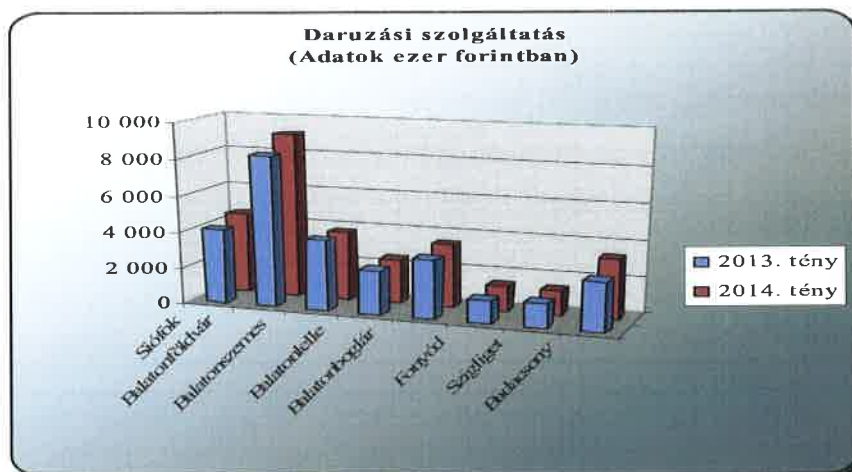
Az üzletág 2013. évi díjszabásához képest a kikötőhelyi-, illetve szolgáltatási díjak jelentős mértékben nem változtak, néhány esetben ezresre kerekítés történt, ami a bevétel egészére tekintettel jelentős növekedést nem generált.



Összességében a 2014. évi tényadatok a sportcélú kikötő használati díjak tekintetében a 2013. évi bázis adathoz képest 3,9 %-os, míg a 2014. évi tervezett bevételhez képest 1,2 % többlet bevételt mutatnak.

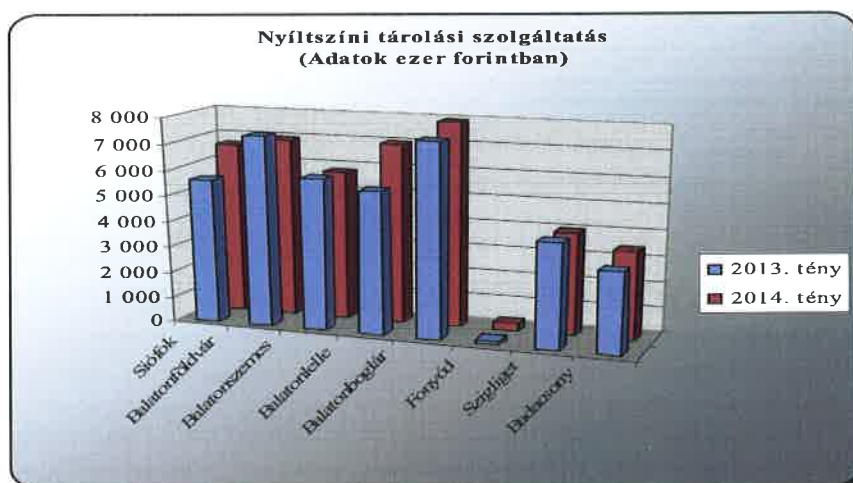
A korábbi évhez képest jelentős növekedés a kereskedelmi tevékenység folytatására vonatkozó fokozott ellenőrzés, azok következtetés kiszabásának, és behajtásának, valamint az üzletpolitikai kedvezmények visszaszorításának köszönhető.

2013. évhez, illetve a 2014. évi tervezett bevételekhez képest további jelentős növekedést sikerült elérni még a daruzási szolgáltatások, illetve a nyíltszíni tárolás szolgáltatások vonatkozásában is.

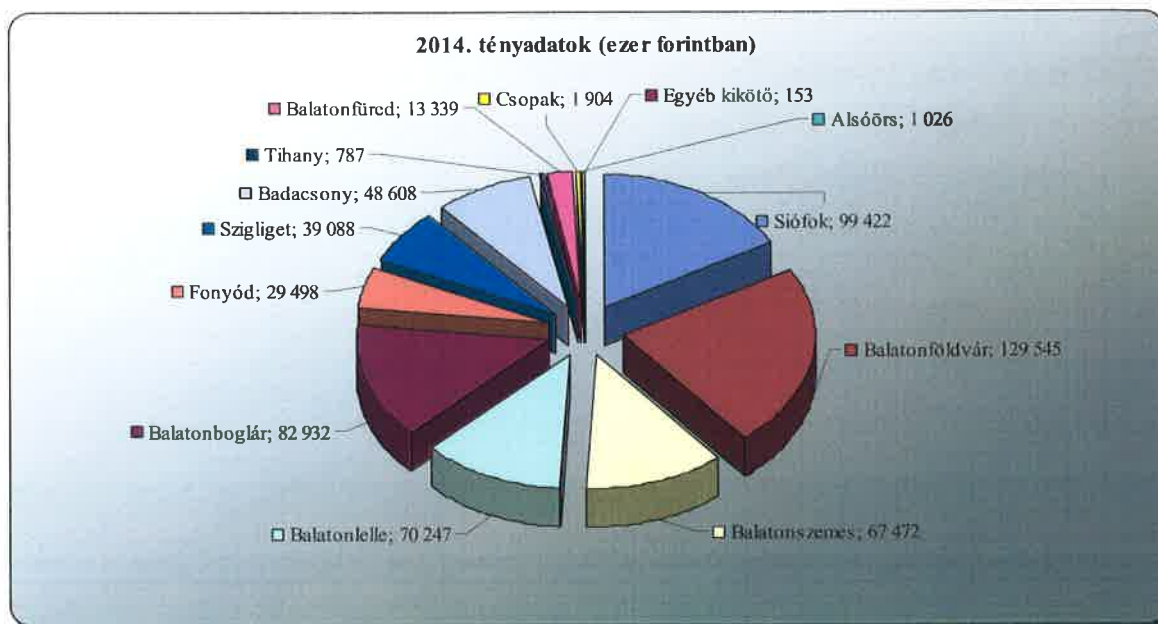


A daruzási szolgáltatás 2013. évi tényadatokhoz képest mintegy 8,1 %, a 2014. évi tervadatokhoz képest pedig 7,8 %-os növekedést hozott.

A növekedés összefüggésbe hozható a nyíltszíni tárolási szolgáltatás növekedésével, hiszen a kikötőnkben tárolt hajók kiemelése egyenes arányban nő a tárolt hajók számával.



A vitorlásokikötői üzletág 2014. évi összes bevétele a 2013. évi bevételhez képest mintegy 4,2 %, míg a 2014. évi tervezett bevételhez képest 2,2 % ponttal magasabb, ami jelentős növekedés, figyelembe véve, hogy a szolgáltatások díja a 2013. évi szolgáltatási díjakhoz képest gyakorlatilag nem nőtt. Az alábbi grafikon mutatja a bevételek megoszlását a vitorlásokikötők között:



A mederhasználati bérleti szerződések megkötésének elmaradása egyelőre elodázta a jelentős üzemeltetési költségnövekedést. Ugyanakkor a 2014. évi szerződésekbe beépített mederhasználati díj előleget a kikötőhely bérloknek jóváírtuk, amely előleg a 2015. évi díjakba lett beépítve a szerződések megkötésének reményében.

Sajnos a kikötői kiszolgáló létesítmények állapotában bekövetkezett avulás miatt jelentős fenntartási költséggel kellett számolni néhány épület, építmény, partfal, illetve móló vonatkozásában. Nagy terhet jelentett például a balatonföldvári vitorláskikötő K-i partfalának helyreállítása, megerősítése. A fenntartási munkát az év második felében kellett elvégezni a Nemzeti Közlekedési Hatóság nyomására, ugyanis a kikötő üzemeltetési engedélyét csak ideiglenesen, és fenntartással adta meg.

A farcölöpös kikötőkben továbbra is nagy problémát jelent a farcölöpök állapota. Így 2014. évben is jelentős mennyiségű cölöpöt kellett cserélni leginkább Szigligeten, Badacsonyan. Balatonföldváron már csak az igényelt mennyiség töredékét tudtuk kicserélni.

A vitorlaskikötői helyek őszi, részletes felmérését követően a 2015. évi szerződések megkötéséhez javításra került több kikötőhely szélességi adata. Rögzítésre kerültek a kikötők személyzetének bővítésére, illetve fenntartási munkálatokra vonatkozó igények is.

A felmérés egyik következménye lett a fonyódi vitorláskikötő bővítésének igénye. A Dél-Magyarországi települések (Pécs, Kaposvár, stb.) kedvelt kikötője lett, így a rendelkezésre álló szabad vízfelületek minél hatékonyabb kihasználása elengedhetetlen. Mivel a fonyódi kikötő fa szerkezeti elemeinek állapota megköveteli azok teljes körű cseréjét, így - a költséghatékonyság elvéből kiindulva - a felújítással egy időben annak bővítését is fontolóra kellett venni. A kikötő felújítási munkálatok első ütemében a D-i oldalon, vagyis a vasúti partfal melletti móló felújítása történt meg, egyúttal a farcölöpök áthelyezésével újra strukturáltuk a kikötőhelyeket, immár az igényeknek megfelelően.

Anyaginak ugyan nem, de erkölcsi bevételnek mindenképpen fontos elkönyvelni a 2014. évben, a tó egyik legnagyobb vitorlás sport szakosztályával, a TVSK-val kötött, első éjszaka ingyenes,

kölcsönös kikötő használati együttműködési megállapodást. Mivel a Balaton ÉK-i felében társaságunk nem rendelkezik jelentős saját kikötővel, így bérlőink nagy örömmel fogadták a kezdeményezést, és azt ki is használták. Gyakorlatilag a megállapodás további öt kikötővel bővítette a bérlőinknek ingyenes túrakikötők számát.

A BAHART Regatta vitorlásverseny sorozat 2014. évben kibővült a Magyar Vitorlásszövetség támogatásával zajló Yardstick Trophy versenysorozat további öt, egyéb társrendezők által szervezett helyszínével, így összesen tízfutamos versenysorozattá nőtte ki magát, és úgy tűnik az amatőr vitorlázók körében töretlen népszerűségnek örvend.

A 2014. évi szerződések száma 2013. évhez viszonyítva 2,9 %-kal nőtt.

Az elmúlt években tapasztalható tendencia, hogy a hajó méretek és ezzel párhuzamosan az igényelt kikötőhely méretek fokozatosan nőnek.

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 17,4 %-os bevétel-növekedéssel számolt, tekintettel a keszthelyi vitorlaskikötő bérbeadására.

Az **üzlet- és területbérlet** árbevétele a bázishoz 24,2 %-kal növekedett, a tervhez mérten pedig 2,5 %-kal nőtt.

Az üzletek közül a szántódreői 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-háromhónapnyi üzleti tevékenység folytatására. A forgalmasabb kikötőkben szervezett rendezvények kiegészítésül kézműves- és kereskedő kipakolások igényeltek területeket, ezek összességében járultak hozzá a bevételi terv teljesítéséhez.

Kikötőinkben a rendezvények idejére az árusoknál alkalmanként napi nettó 2.700 Ft + ÁFA bérleti díjat alkalmaztunk.

A növekedés döntő tényezője a keszthelyi vitorlaskikötő bérbeadása volt.

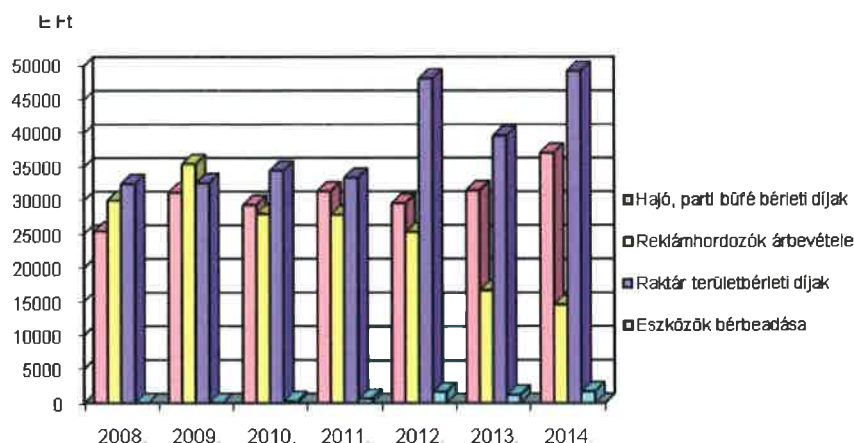
A keszthelyi vitorlaskikötőt és a kikötési jogokat társaságunk 2014. 12. 15-én a Keszthelyi Jachtkikötő Kft.-nek értékesítette.

A **hajó- és parti büfék, vendéglátóhelyek bérbeadása** a saját tulajdonban lévő éttermek, büfék bérbeadását jelenti, versenytárgyalás útján. A tervhez és az előző évhez képest is a bevétel 17,6 %-ra teljesült. 2014. évben a Szent Miklós ms. büféjét is üzemeltetésre bérbe adtuk 2.100 E Ft ellenértékért. Így már 7 db hajóbüfét vállalkozó üzemeltetett.

A hajók és kikötői **reklámhordozók értékesítéséből** 2,6 %-kal kevesebb bevételt értünk el a bázishoz képest. Több multinacionális vállalkozás már az előző évben is csökkentette a megrendelését (COCA-COLA, UNILEVER, stb.), minden egyes kizárólagos termékértékesítési szerződésért komoly ütközetet kellett vívni. Szerződést kötöttünk a Volvo Autó Hungária Kft.-vel támogatási díjra.

Elektronikus reklám biztosítására szerződést kötöttünk a Roaming World Kft.-vel a BH Zrt. honlapján elektronikus reklám szolgáltatás megjelenése érdekében, valamint a Média Aréna Kft.-vel a Füred ms. felületére ketchup reklám céljából.

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



5. Ipari és építőipari üzletág

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

Az ipari tevékenységből származó 12.643 E Ft árbevétel a bázishoz 95,5 %-ra, a tervhez képest pedig 158,0 %-ra teljesült.

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

Az árbevétel jelentősebb tételei:

	(adatok: 1000 Ft-ban)
– DRV Zrt. vízkivételi művek és bóják javítása, felülvizsgálata	6.790
– 4,5 m-es zászlórúd gyártása	435
– orrsugar kormány javítása	573
– Murgtal ms. főgép felújítása	3.183
– Periplus Kft. részére főgép és csörlő felújítás	501
– kisebb munkák	1.161

A hajóépítők tevékenyen közreműködtek a Helka ms., Szent Miklós ms. felújításában és a Badacsony ms. karbantartási munkáiban, valamint más parti feladatot láttak el.

Az **építőipari üzletág** 118.878 E Ft-os árbevételt realizált, ez az előző évhez viszonyítva 77,9 %-os, a tervhez mérten 90,5 %-os lett.

Az árbevétel összetevői:

	(adatok: 1000 Ft-ban)
– uszály, markoló bérbeadások	31.270
– Fonyód Sándor- és Bélatelep vízepítési munkák	22.112
– MAZSÖK strand kotrás	15.820
– zaganyag kieleválása	13.356
– B.szepezd strand homokozás	10.201

– Balatonfüred 2 db strand felújítása	10.070
– Csopak Önkormányzat részére strandhomokozás	3.825
– B.kenese-B.füzfő MÁV zagytér	3.000
– alsóörsi strand homokozása	2.618
– Sió csatorna tisztítás	2.235
– B.kenese strand meder tisztítás	1.617
– B.földvár Spartacus Egyesület partvédőmű javítás	610
– uszály vontatás	606
– hínár vágás (Zamárdi, B.almádi)	526
– egyéb építőipari tevékenység	1.008

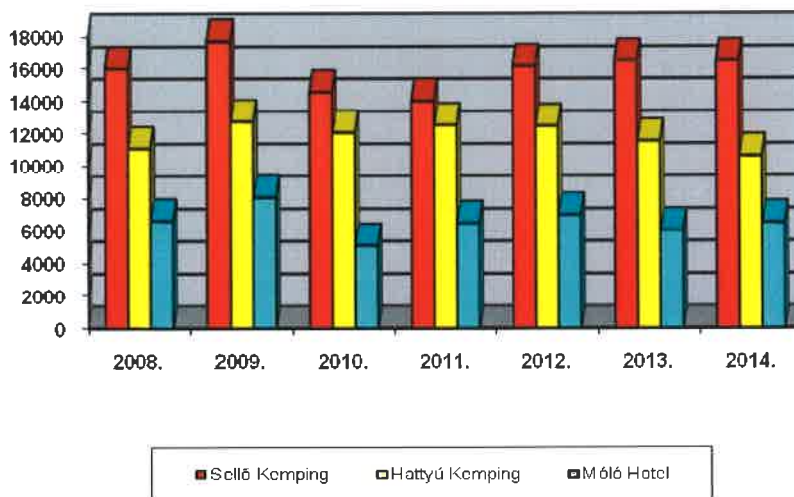
A balatoni vízépitési munkák 2014. évben a forrás hiány miatt csökkentek és a továbbiakban is stagnálás várható. A pályázatok hiánya visszavetette a beruházásokat. A vitorlásokötők felújítása és a strandok karbantartása is a pénzhiány miatt elmarad. Az 2014. évi kevesebb építőipari munkákon is 2-3 vállalkozóval osztóztunk. Így mindenkinek kevesebb bevétel jutott.

6. Belkereskedelmi tevékenység

A 2014-es évben a belkereskedelmi üzletág árbevétele az előző évhez képest 4,1 %-kal nőtt, azonban a tervezett bevételi szinthez képest elmaradást mutat, melynek mértéke 3,3 %.

A tevékenységek részletes vizsgálata során megállapítható, hogy a Sellő kemping 4,3%-kal, míg a Hotel Móló 0,8 %-kal teljesítette túl a tervezett bevételi szintet, azonban a Hattyú kemping 8%-kal, míg a vendéglátási tevékenység 21,8%-kal maradt el a tervezettől.

vendégéjszaka



A **szállodai** szolgáltatások értékesítésében nagyobb változások történtek a 2014-es évben. Teljesen új árstruktúra került kialakításra, saját honlap online foglalói felülettel került bevezetésre, illetve több online szállásközvetítő portállal vettük fel a kapcsolatot. A kínált szolgáltatások színvonalát javítottuk áremelkedés nélkül.

Az árstruktúra átalakításánál fontos szempont volt, hogy a bevétel nagyobb hányadát a szállás tevékenység felé csoportosítsuk a kedvezőbb (18% ÁFA) adózási feltételek miatt. Ezért látható,

hogy a szálloda tekintetében az étkezés, a terembérlet, illetve az egyéb bevételek is visszaestek, míg a szállás bevétel nőtt. Ez természetesen nem azt jelenti, hogy olcsóbban adjuk az étkezéseket, vagy a terembérletet, csupán annyit, hogy az eladott félpanziós ár bontásánál a kedvezőbb adózási feltételekkel rendelkező tétel/szolgáltatások javára történik az elosztás, természetesen az ésszerűség keretein belül.

A Hotel Móló külföldi vendégéjszakái jelentős mértékben nem nőttek az előző évhez képest (+1,9%), viszont a belföldi vendégéjszakák jelentős mértékben 9,9%-kal emelkedtek. Az értékesítés fő iránya a belföldi vendégek elérése, vendégéjszakák növelése volt.

(vendégéjszaka/vendégforgalom)

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

A **kempingek** összevontan a tervezett bevételt 99,6%-ban teljesítették, az előző évhez viszonyítva viszont 1,2%-os növekedést értek el.

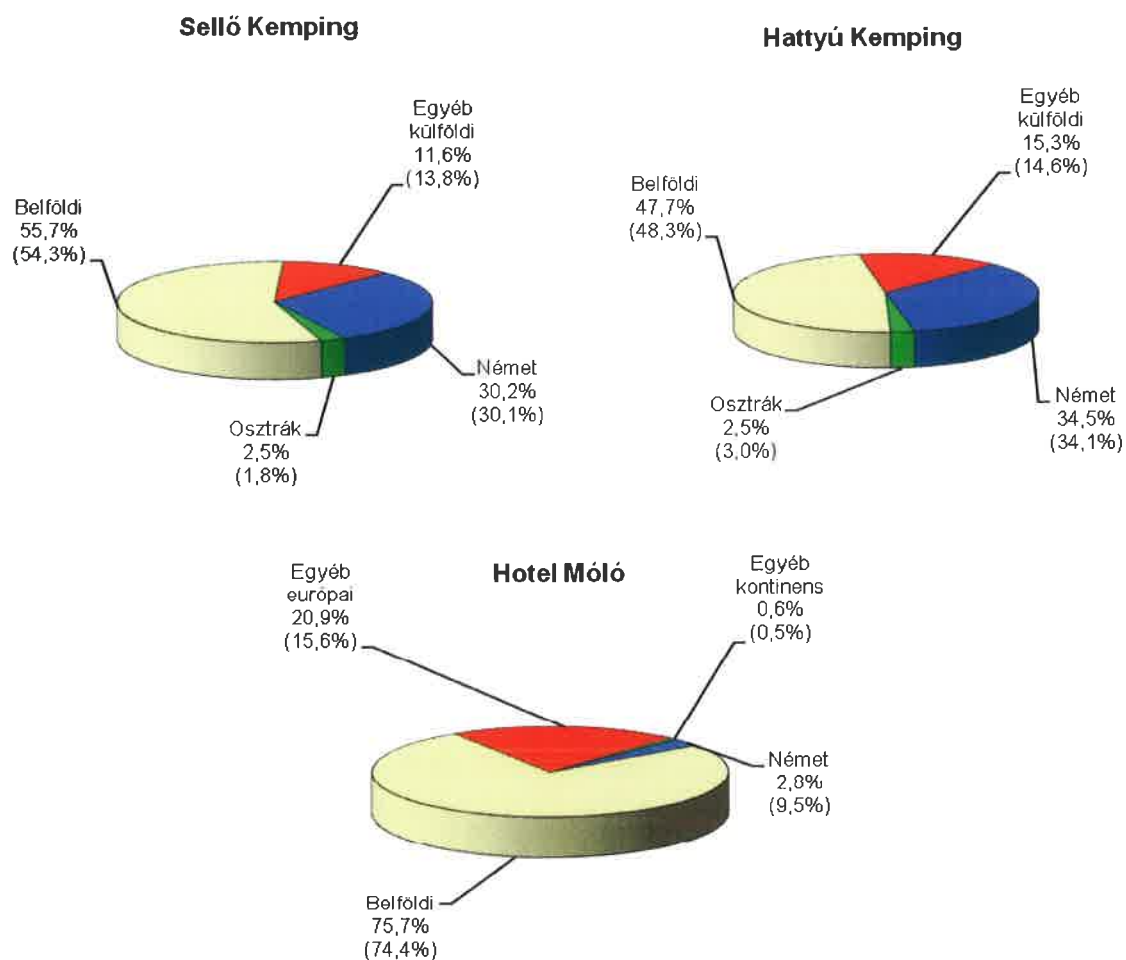
Külön-külön vizsgálva a kempingeket különböző képet kapunk. A balatonboglári Sellő kemping 4,3%-kal teljesítette túl, míg a balatonszemesi Hattyú kemping 8%-kal alulmaradt a tervezett bevételi szinthez képest.

Sajnos a 2014-es főszezon időjárása a kempingezőknek nem kedvezett, ez a vendégéjszakák alakulásában mutatkozik meg a legjobban. A Sellő kemping a 2013-as vendégéjszaka adatokat produkálta, csak a belföldi, külföldi vendégek aránya változott a belföldi vendégek javára. A Hattyú kemping bevétel elmaradása a vendégéjszakákra vezethető vissza, így az elmaradás az előző évihez képest szintén 8%.

(vendégéjszaka/vendégforgalom)

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

A vendégéjszakák országonkénti alakulását az alábbi ábrák mutatják be, a zárójelben jelzett adatok a 2013. évi arányt jelzik:



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

A további hajókon működtetett vendéglátó egységek jól teljesítettek a nagyobb utasforgalomra való tekintettel, így a bevétel az előző évhez képest csak 9% elmaradást mutat, a tervezett bevételi szinthez viszonyítva már nagyobb az eltérés (21,8%).

A kereskedelmi szálláshelyeken megforduló vendégek összesen 33.509 vendégéjszakát töltöttek el, mely az előző évihez képest minimális – 438 vendégéjszaka – elmaradást mutat. Ez egyértelműen a Hattyú kemping 8 %-os forgalom elmaradása miatt alakult így, amely a nagyon változó időjárás 'számlájára' írható.

7. Egyéb belföldi értékesítés

A tervezett árbevétel 101,0 %-ra teljesült. A Társaság értékesített eszközök árbevételénél mutatta ki a siófoki üzemanyag tárolóból értékesített gázolaj, benzin bevételét, ezt 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.

8. Egyéb bevételek

A bevételi terv 700,8 %-ra teljesült.

Az értékesített tárgyi eszközökből származó bevétel 395.414 E Ft volt, többek között a keszhelyi vitorlás kikötő, a siófoki 6815/12, 6815/14, 6813/1 hrsz. ingatlan, és a Balaton ms., R.Laguna szgk. értékesítéséből származott.

A 2014. május 15-i Yvett ciklon jelentős károkat okozott több kikötőnkben. A vagyon- és felelősségbiztosítás alapján a biztosítótól 8.897 E Ft kártérítést kapott a Társaság.

Korábbi években a követelésekre elszámolt értékvesztésére 1.183 E Ft folyt be.

A kapott késedelmi kamat 2.390 E Ft volt.

A költségek ellentételezéseként kapott támogatás összege 5.638 E Ft volt, amelynek nagy részét az egyes települések kikötői infrastruktúrájának jókarban tartására fordította a Társaság.

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás értékcsökkenéssel arányos összege, ami a 2013. évi 8.966 E Ft-tal szemben a beszámolási időszakban 10.680 E Ft volt.

9. Pénzügyi műveletek bevétele

A deviza liberalizációs lehetőségekkel élve a Hotel Mólóban és a kempingekben, a kompközlekedésnél, a személyhajózásban lehetőség van az igénybe vett szolgáltatás ellenértékének euróval való kifizetésére, mely az alábbiak szerint alakult:

(Adatok euró-ban)

Megnevezés	Szolgáltatás értéke			Valutavásárlás értéke			Összesen		
	2012.	2013.	2014.	2012.	2013.	2014.	2012.	2013.	2014.
Móló Hotel	5.908	400	19.330	-		31	5.908	400	19.361
Sellő kemping	6.702	6.214	4.528	533	366	366	7.235	6.580	4.894
Hattyú kemping	7.359	5.070	4.965	561	466	240	7.920	5.536	5.205
Révközlékedés	74.145	70.036	58.741	42.856	40.824	38.809	117.001	110.860	97.550
Személyhajózás	17.302	10.585	14.906	5.073	4.425	7.004	22.375	15.010	21.910
Összesen	111.416	92.305	102.470	49.023	46.081	46.450	160.439	138.386	148.920

A szolgáltatás ellenértékének euróval való fizetése esetén a Társaság a visszajáró pénzt forintban adta. Az elszámolási technika szerint ez valutavásárlásnak minősül. A Társaság a K&H Bank Zrt. valuta vételi árfolyamán számolja át a szolgáltatási díjakat. A 2013. évi 253 E Ft-tal szemben 407 E Ft árfolyamnyereségre tett szert a Hajózás a beszámolási időszakban.

A devizás követelések és kötelezettségek fordulónapi értékelése miatt 514 E Ft árfolyamnyereség keletkezett a Társaságnál.

III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

1. Anyagjellegű ráfordítások

- Az **anyagköltség** a tervhez 89,5 %-ra, az előző évhez mérten 115,3 %-ra teljesült.
 - A **vásárolt anyag és alkatrész** költségek a tervezett 231.320 E Ft-tal szemben 186.921 E Ft-ot tettek ki. Az 44.399 E Ft negatív eltérés egy részt a saját rezsiz beruházások elmaradásának, más részt az egyéb anyag és alkatrész megtakarításon mutatkozik: a saját rezsiz beruházásnál 48.250 E Ft, az egyéb anyagoknál pedig -6.246 E Ft az elmaradás. A fenntartásokra fordított anyagköltség 4.806 E Ft-tal lépte túl a tervezettet. Az alkatrész raktárra gyártása során 7.954 E Ft volt az anyagköltség. A 80,8 %-os teljesítés mérvadóan az elmaradt saját rezsiz beruházásokból adódik.

Az **eszközfenntartás** anyag és alkatrész költségei a tervezett 76.173 E Ft összeggel szemben 80.979 E Ft forrást igényeltek. Ezek összetevőit külön fejezet részletezi.

Az **ipari és építőipari** kiszámlázás tervéhez képest a megtakarítás 59,1 %-os volt.

A **saját rezsiz** kivitelezésben megvalósuló **beruházási** terv 111.747 E Ft anyagköltséggel számolt, ezzel szemben 63.497 E Ft felhasználás jelentkezett, a megtakarítás 44.516 E Ft. Az alumínium motorosokból a negyedik készült el, az ötödik alucsónak 2015. évre áthúzódó lett.

Az **egyéb anyag- és alkatrész** felhasználás 28.754 E Ft, 4.806 E Ft megtakarítás lett a tervhez képest.

- Az **energiaköltség** a tervezett költség 94,4 %-át érte el és az előző évi ráfordításnál 1,5 %-kal lett több.

A **gázolaj** beszerzésére vonatkozó ráfordítás 160.750 E Ft volt, ez a tervezett 98,3 %-át jelentette. A gázolaj beszerzési értéke 235.145 E Ft, a tervezett 98,7 %-a. A Társaság a személyhajózási és komp tevékenységét takarékos üzemanyag felhasználással valósította meg, csak 118 literrel léptük túl gázolaj felhasználási tervet. A beszerzési ár a tervezettnél 20,86 Ft/liter egységárral volt kedvezőbb. Az olcsóbb beszerzés 3.147 E Ft megtakarítást eredményezett a tervezettnél. A jövedéki adó-visszatérítés 315 E Ft-tal volt kevesebb a tervezettnél.

A forgalomnövekedés miatt a bázishoz 106,3 %-ra teljesült a gázolaj költsége.

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

A motorolaj felhasználás a tervhez 90,2 %-on , a benzin 102,2 %-on alakult.

A **vásárolt energia** költsége 6,9 %-kal csökkent az előző évhez képest, a tervezettnél is 13,0 %-kal lett kisebb.

Az **elfogyasztott ivóvíz** költsége a bázis értéken maradt, 99,0 %-kal, a tervezettől 11,2 %-kal lett kevesebb.

A **felhasznált gáz** mennyisége csökkenést mutat a bázishoz, közel 19,5 E m³-el, amely az időjárásnak és a 50 m² napkollektoros rendszer 4 vitorlaskikötőbe történő beépítésének lett az eredménye. A kettő nagy fogyasztási helyünkön (siófoki telep, Hotel Móló) a gázár az USD/gázolaj és az USD/Forint árfolyam függvénye.

A *felhasznált elektromos* áram mennyisége csökkenést mutat, mivel a csapadékosabb időjárás miatt a klímaberendezések kevesebbet üzemeltek, 40 E kWh-val.
A továbbszámolt energia 14.326 E Ft volt.

Az energiamennyiségének alakulását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index (%)	
				B-hoz	T-hez
Víz (E m ³)	19,39	19,3	19,7	101,6	102,1
Gáz (E m ³)	129,7	126,0	110,2	85,0	87,5
Elektromos áram (GWh)	1,07	1,08	1,03	96,3	95,4

- Az **egyéb anyagköltségnél** a tervhez 115,4 %-ra teljesült. Az előző évhez képest a mutatószám 123,9 % lett. Az étkezési nyersanyag 1.251 E Ft összeggel nőtt a tavalyi évhez képest, a szállodai és rendezvényhajózási fogyasztás kedvezőbb alakulása következtében. Az irodaszer a bázis szinten, az egyéb anyagok költségei a bázishoz 91,0 %-kal nőtt a tervezett vitorlásversenyek számának növekedése, a Boat Show rendezvények egyéb anyagigénye miatt.
A védőfelszerelések beszerzésére fordított költség nőtt 30,7 %-kal, de így a biztonságos munkavégzés feltételeinek biztosítása 2014. évben teljesült.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** értéke a tervezett ráfordítás 90,1 %-át érte el.
Az igénybevett szolgáltatás 250.474 E Ft költség viselését jelentette, az előző évhez képest ez 12,0 %-os növekedést jelentett.

Az **idegen javítás** 68.454 Ft értékben a tervhez 105,4 %-ra teljesült, amely részben a gépek, berendezések, részben a vízi járművek által végzett fenntartási munkáival függ össze.
Az alábbiakban kiemeljük a nagyobb tételeket.

Egyes főbb fejezeti elemek:

(adatok 1000.-Ft-ban)

– Siófok üzemi terület	786
– Badacsonyi kikötő tervsz. jav.	1.567
– siófoki Hotel Móló tervsz. + üzemk. jav.	1.587
– siófoki kikötő üzemk. jav.	1.600
– b.szemesi kikötő tervsz. jav.	1.183
– b.földvári kikötő tervsz. jav.	2.005
– b.boglári kikötő jav.	2.592
– Fonyód kik. tervsz. jav.	1.967
– B.boglár vit. klub épület jav.	2.006
– Révfülöp kik. kotrása	5.060
– Szigliget kik. tervsz. javg.	1.754

A **posta-, telefon-, internet és WIFI költségei** a bázishoz képest 4,9 %-kal, a tervhez 13,0 %-kal csökkentek.

A **marketing** költségek a bázishoz 12,2 %-os növekedést, a tervhez 3,6 %-os növekedést mutatnak. A megjelentetett kiadványok a szakma- és a turisták körében is sikert arattak, a Társaság Web lapja, menetrendi füzet megújult, a rádió- és TV nyilatkozatok, reklámok száma nőtt. A tervezett vásárokon az előírányzott takarékos költségfelhasználás mellett a megjelenésünk megfelelő volt, extra terjeszkedéshez nem lett elegendő.

A **szervezett programok** költsége a tervhez képest 61,6 %-ra csökkent, a turisták tavaly a sétahajózást részesítették előnyben.

A **köztisztasági díjak** az előző évhez képest 12,0 %-kal, míg a tervhez viszonyított teljesítés 88,9 %. Az tervhez mérten megmutatkozó csökkenés oka volt a szelektív gyűjtés elterjesztése és ennek díjmentes szállítása, a tervhez képest történő csökkenés a nagyobb kikötői forgalom figyelembevételével még komolyabb sikernek könyvelhető el.

A **vagyongvédelmi** költségeknél a tárgyévben a bázishoz 24,8 %-os a növekedés, mivel a vitorláshajók téli őrzése technikai eszközökkel megoldott, a révi őrzés pedig nélkülözötte a drága rendőri szolgálat megrendelését. A tervhez 30,9 %-os volt a költségnövekedés.

A **fuvardíjak** a tervezett költség 91,9 %-át igényelték. Az év végi kikötői munkák kótrálékát kőzúton kellett a síófoki telepről elszállítani.

A **tárgyi eszközök bérleti** díja a tervezetthez képest 112,4 %-on alakult.

Az **oktatás-képzés** ráfordításai a bázis évhez képest 6,4 %-kal csökkentek, a tervezett szinthez 45,2 % volt a csökkenés, mivel a hajós dolgozók képzése 2014. évben elmaradt.

A **szakértői díjak** tervhez mért 103,2 %-os teljesítésének főbb összetevői:

	(adatok: E Ft-ban)	Index tervhez
– ügyvédi munkadíj, jogi tanácsadás, közjegyzői munkadíj	10.505	127,4
– kikötő tervezői szolgáltatás	4.494	128,0
– ISO auditáció	480	53,3
– emelő rendszerek, daruk időszakos vizsgái	2.146	54,3
– emelőszerkezeti szakértő	2.783	72,7
– könyvvizsgálati, könyvviteli szolgáltatás	606	63,1
– tűz- és munkavédelmi költségek	1.232	72,5
– reklám menedzsment	538	96,9

A **fizetett jutalékok** tervhez mért 70,1 %-os növekedését a Fonyód-Badacsony járáthoz átszábított utazásszervező jutaléka indokolja. A SZÉP Kártya forgalom kisebb visszaesése után 400 E Ft-tal kevesebb jutalékot kellett kifizetni. Továbbá az utas szervezés elszámolási szabályainak változása is kevesebb idény foglalkoztatást tett lehetővé.

A SZÉP kártya forgalmának alakulását a következő táblázat mutatja be. 2014. évben visszaesett a SZÉP kártyás fizetési forgalom 18,5 %-kal. A visszaesés oka lehet a SZÉP kártya zsebek közötti átstrukturálás. Legtöbb visszaesés a Hotel Mólónál (47,7 %-os) és a személyhajózásnál (13,6 %-os) látható.

(Adatok: E Ft-ban)

Szolgáltatási hely	Üdülési csekk, Szép kártya	Szép kártya	Szép kártya
	2012.év	2013.év	2014.év
Móló Hotel	9 271	13 387	6 994
Hattyú kemping	2 173	3 398	2 385
Sellő kemping	4 105	3 527	4 192
Személyhajózás	42 034	39 884	34 450
Komp	16 358	18 949	16 314
Vitorláskikötők	5 981	5 237	4 427
Összesen	79 922	84 382	68 762

A banki terminálért kifizetett jutalék 124,0 %-os lett a bázishoz viszonyítva.

A **zenés programok** költsége az előző évhez számítva 29,2 %-kal, míg a tervezetthez 26,3 %-kal nőtt a 2014. évi kettő kompkoncert költsége miatt.

Az **egészségügyi** szolgáltatás szinte tervszinten alakuló költsége (101,4 %) az üzemegészségügyi szolgálatot jelentette.

A **vásárok, kiállítások** költsége a bázishoz mérten 15,8 %-kal csökkentek, mert a részvétel feltételeit úgy alakította a kereskedelmi szakterület, hogy a növekvő költségek mellett se lépjenek túl nagymértékben a keretüket.

A tervhez képest 3,6 %-kal nőtt a hirdetés, reklám, propaganda költsége. A költségek összetételében az idén többet költöttünk a rádióknál és az interneten történő hirdetésekre, mint például a televízióknál.

A **munkaerő kölcsönzés** ráfordítási igénye alapvetően csökkent a bázishoz (21,4 %-kal) és a tervhez (25,9 %-kal) képest is, kevesebb diákot foglalkoztattunk az utas szervezés területén is, a vendéglátási tevékenységben pedig jóval kevesebbet.

Az **egyéb igénybe vett szolgáltatások** díja 2014-ben a tervezett 21,5 %-ára teljesült, mivel a 8 kikötőnkre a mederhasználati díjakra vonatkozó szerződések megkötése elmaradt, folyamatban vannak. A mederhasználati díjak alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

2014. év terv - tény mederhasználati díjak

(Adatok E Ft-ban)

Kikötő	Terv díj évente	Tény díj évente	Eltérés
Siófok	8 948		-8 948
Szigliget	3 915	1 491	-2 424
Balatonföldvár	9 749		-9 749
Fonyód	1 828		-1 828
Keszthely	292		-292
Balatongyörök	28		-28
Badacsony	4 554		-4 554
Alsóörs	683		-683
Balatonkenese	28		-28
Összesen	30 025	1 491	-28 534
Korábbi szerződések éves díja B.boglár:	2 164	2 056	-108
Mindösszesen	32 189	3 547	-28 642

Az **egyéb szolgáltatások** költsége a tervhez mérten 73,1 %-kal nőtt. A járművek üzemképességi díjai jogszabály megállapításán nyugszanak, költségük 126,1 %-ra alakult. A bázis évhez képest az illetékek és a perköltségek 300,0 %-ra emelkedtek. A bankköltségek a bázishoz 79,7 %-kal növekedtek. A biztosítási díjak a tervezett szintet 21,2 %-kal lépték túl.

2. Személyi jellegű ráfordítások

Ezen költségek alakulását a humánpolitika és bérigazgatási fejezet részletezi.

3. Értécsökkenési leírás

A Hajózás által elszámolt értécsökkenés az előző évben elszámoltnál 11,0 %-kal lett magasabb, a tervezett 1,6 %-kal haladja meg.

Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök üzembe helyezésével elszámolt értécsökkenési leírás összege 21.179 E Ft volt, ami a teljes leírási összeg 8,77 %-a.

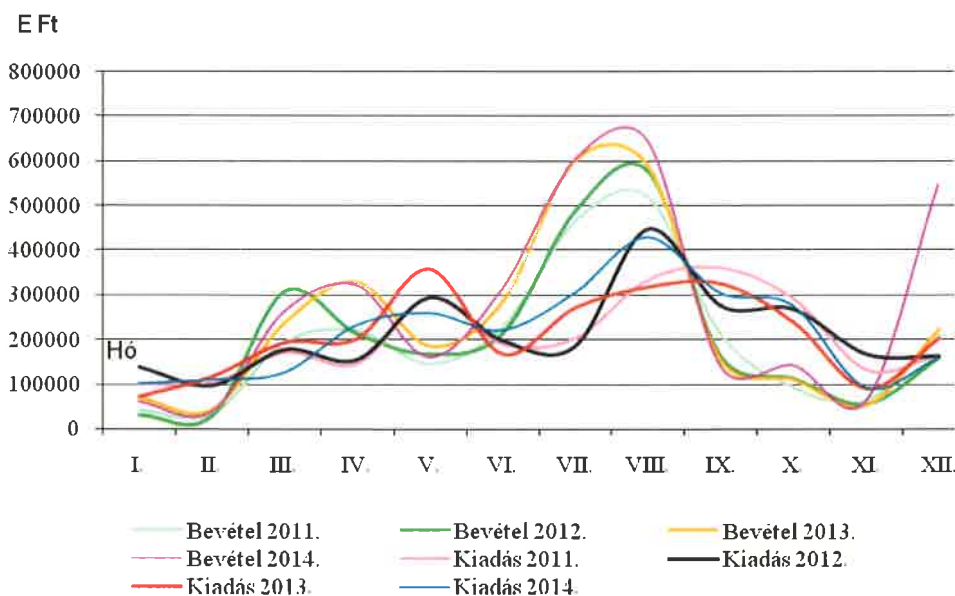
4. Egyéb ráfordítások

A fordulónapra a határidőn túli, kétes vevő és egyéb követelésekre 3.034 E Ft értékvesztés került elszámolásra a bázis időszaki 7.589 E Ft-tal szemben.

Helyi adó fizetési kötelezettségünk (IFA nélkül) a bázisban 48.487 E Ft, a beszámolási időszakban 51.460 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 2014. 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 kikötő-használati díjak és a bérleti szerződések I-II. negyedévre ütemezett fizetési határideje.

A fizetett kamatok a tervezettnél kedvezőbben, 68,8 %-on alakultak.

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

A bázisévi 5.999 E Ft árfolyam nyereséggel szemben 2014-ben 9.298 E Ft árfolyam veszteség került elszámolásra. Az 2014. 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 48.059 munkaórával szemben 58.309 órát fordítottunk, a tervezett 202.352 E Ft helyett 254.997 E Ft költséggel, ez 126,1 %-os túlteljesítést jelentett.

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	Index (%)
Óra	52.514	48.138	44.925	52.533	53.423	58.309	109,1
Költség (E Ft)	157.414	147.093	147.545	197.110	183.235	254.997	139,2
- ebből saját ktg. (E Ft)	112.095	103.967	97.650	136.314	131.700	187.700	142,5
1 órára jutó saját ktg. (Ft)	2.135	2.160	2.174	2.595	2.466	3.104	125,9

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 110,5 % volt.

Az **ingatlan** fenntartására 97.638 E Ft ráfordítást tervezett a vállalkozás, ezzel szemben ténylegesen 135.317 Ft-ot használt fel, ez 138,6 %-os teljesítést mutat.

Jelentősebb munkák:

vitorlás kikötők

- Balatonföldvár: parti daru festése, elosztó szekrények cseréje, vizesblokk festése, járda viacolorozás, 18 db farcölöp csere
- Balatonboglár: vizesblokk festése, régi vizesblokk tetőjavítás, fa hullámtörő javítása, 15 db farcölöp csere
- Fonyód: bevezető út szélesítése, autóparkoló bővítés, villany betáp. kábel csere, 45 db farcölöp csere
- Szigliget: épület külső-, belső festése, villanyfűtés beszerelése, belső szigetelés, 20 db farcölöp csere
- Balatonlelle: parti daru festése, gumi bakok cseréje úszópontonon, tisztasági festés

közforgalmú kikötők

- Balatonfüred: pénztárépület légkondicionálása, tető javítása, veszteglő hely elbontása
- Balatonszemes: pénztárépület előtti partfal süllyedés javítása betonozással, hullámtörő móló padlóinak cseréje
- Siófok: Rózsa kert előtti partfal süllyedésének javítása betonozással, viacolor burkolással, 11 db rózsafa csere, a sólyatéren csörlő, búvárszivattyú javítása
- Tihanyrév: főépület terasz bontása, kőszórás felújítása, világítás felújítása, kábelezés
- Szántódrev: váróterem festés, fekália kihajózó híd javítása,
- Badacsony: partfal javítása
- Révfülp: mederkotrás
- Balatonföldvár: parkoló kialakítása, épület külső festése
- Balatonboglár: útjavítás, pénztárépület mögött parkoló létesítése, színpad deszka csere
- Szigliget: villany kiépítése a mólón, saválló kapcsolószekrény beépítése

kempingek:

- Balatonbogláron világítás korszerűsítése, vizesblokk fajanszok cseréje, csempézés,
- Balatonszemesen zuhanycsapok cseréje, vizesblokk festése

szálloda: teraszok lapozása, tető javítása és szigetelése, szobák szalagparkettázása

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

Gépek, berendezések

A 2014. évre tervezett fenntartási összegek jelentősen szűkített keretben kerültek meghatározásra, a biztonságos üzemelés minimális igényeit figyelembe véve. A műhelygépek saját kivitelezésben tervezett javításainak jelentős részét elhalasztottuk, de így is 1.991 E Ft-ot költöttünk el saját kivitelezésben kompresszor javítására, az olajleválasztó szűrőcseréire és szivattyú javítására, valamint építőipari gépek javítására.

Jelentős többlet kiadást jelentett a 2 db esztergapad és az élhajlító gép soron kívüli felújítása a műhely feladatainak végrehajtásához, amire 2.186 E Ft-ot költöttünk.

Kikötői daruk javítására 3.067 E Ft-ot költöttünk, a legnagyobb összeggel a Balatonföldvár, Balatonlelle és Balatonszemes daruinak a távvezérlés elektronikai, valamint a balatonszemesi daru túlterhelés gátló elektronika cseréje került.

A 0 Ft összeggel tervezett autódarunak javításánál a Liebherr autódaru (ahol a vezérlő elektronika teljes felülvizsgálata szükséges elemcserékkel, a gémemelő hidraulikus henger teljes felújítása, és a kormány hidraulika javítása 4.852 E Ft-ba került. A BSJ-402 frsz.-u autódaru javítása 483 E Ft-ba került (itt a hidraulikus rendszer és a kitámasztó lábak felújítását végezték el). A HELI-35 típusú targonca soron kívüli javítása 93 E Ft-ba került.

Járművekre, főként vízi járművekre a terv 69.663 E Ft-ot irányzott elő, az utasok jó minőségű fogadásának, illetve a vízépítő ún. „fekete flotta” használhatóságának érdekében a feladatot 92.101 E Ft ráfordítással lehetett elvégezni, ez 132,2 %-os teljesítést mutat.

Hajócsopontonként a fenntartási összegek felhasználása a következők szerint alakult:

- Szt. Miklós ms.: 2014. év elején sólyán volt, 2 főgép hangtompító rendszerének javítása, sétatfedélzet homokszórása 12.690 E Ft
- Badacsony ms.: a 2013. őszi karbantartási munkák áthúzódtak 2014. év tavaszára, fenekelés után a csőrendszert javítottuk és a lakótér visszaburkolása 8.818 E Ft
- Hunor ms., Magor ms.: a gyorshajók magas garancia szervizelési költségéből adódott összesen 2.229 E Ft
- Akali ms.: a nyári üzemközbeni javítására került sor 2.027 E Ft
- Kisfaludy ms. komp: az őszi fenntartási munkái 4.270 E Ft

V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A Társaság beruházás politikáját továbbra is az határozza meg, hogy a fejlesztések révén a fogyasztói igények minél teljesebb kielégítése valósuljon meg, illetve a vízi turizmus piacán tapasztalható erős versenyben nem elég a piaci pozíciók megtartása. A lehetőségeinknek megfelelő minden eszközzel törekedni kell a régiók piacán a lehető legnagyobb területet lefedni. A társaságunk üzleti tervében kiemelt beruházásként kezeljük a hajóink, valamint a személyhajó kikötői, vitorlaskikötői és informatikai infrastruktúra fejlesztését. 2014-ben induló 2014-2020 közötti pályázati időszak adta lehetőségek kiaknázására összeállítottunk egy megvalósítható tervezetet, amelynek kiteljesedése 2015-től várható.

A beszámolási időszakban a tervezett 541.260 E Ft fejlesztés helyett ténylegesen 375.058 E Ft beruházás gazdagította a Hajózást, ebből a saját megvalósítás 90.401 E Ft volt.

Saját rezsiz beruházások:

- **hajóépítés – vásárlás:**

A tervben szereplő HELKA ms. motorcseréjét elvégeztük, a régi NDK gyártású SKL főmotor helyett új a környezetvédelmi előírásoknak megfelelő üzemanyag takarékos főmotort és generátor egységet kapott. A „BEATRIX” ms. megvásárlását követő hajó felújításának első üteme elmaradt. 2014 végén csak a megvásárlást tudtuk intézni de a Balatonra a magas vízállás miatt csak 2015-ben érkezett.

A tervezett vibrofej gyártás helyett kedvező áron sikerült egy gyári berendezést vásárolni, így ez a beruházás a tervezettnél kedvezőbben alakult. A berendezéssel a vitorlaskikötői farcölöpök, valamint a kikötőépítéseknel felmerülő egyéb cölöpverési munkákat el tudjuk végezni. A markolóra tervezett rögzítő cölöp rendszerből az első ütem, a cölöpök legyártása készült el. A második ütemet a hajótestbe beépítést a sűrű sólyaprogram, valamint a hajó 2015-ben esedékes parti szemléje miatt elhalasztottuk egy évvel.

A 4. kikötői csónak elkészült, az 5. végleges befejezése áthúzódik 2015-re.

- **kikötőépítés:**

A kikötőépítésben jelentős elmaradásunk van a tervezetthez (terv:132.440 E Ft, a tény: 37.029 EFt) viszonyítva. Ezek egy része betudható a Balaton magas vízállásának, valamint a külső tényezőknek. Ilyen pl. a Tihany 100 férőhelyes vitorlaskikötő építés. Ebben az esetben az önkormányzattal mint partnerrel építettük volna meg. A parti létesítményeket önkormányzati területen a tihanyi önkormányzat pályázati forrásból

kívánta megvalósítani, de elmaradt. A tervdokumentáció kész van, csak a kikötőrész a parti létesítmények nélkül nem lehet megvalósítani mert nem kap üzemelési engedélyt.

Az üzemanyag töltő állomás korszerűsítése megtörtént. Az új modern kivitelű töltőoszlopoknál kártyával is lehet fizetni. Így a tankolás a bérlők számára is egyszerűbb és gyorsabb. Elmaradt a balatonföldvári állomásépület felújítása. A kikötőépületünket műemlékké nyilvánították és mint műemlék épületnek a felújítása sokkal bonyolultabb és hosszadalmasabb engedélyezési eljárást igényel.

- **csoportos beruházás:**

A tervezett 27.510 E Ft keretnél nagyobb összeg, 29.030 E Ft került felhasználásra akkumulátorok, kisgépek beszerzésére, kikötői bútorzat vásárlására, munka- és egyenruha vásárlásra, valamint számítástechnikai eszközök beszerzésére. A csoportos beruházásoknál a kéziszerszámoknál, a kikötői felszereléseknél, munka és formaruháknál, valamint a számítástechnikai eszközöknél van túllépés a tervezetthez viszonyítva. A kisgépek esetében kedvezőbb a helyzet. Kisgép beszerzési pályázatot nyertünk a hegesztő tanulók támogatására, így a hegesztőgépek és az elektromos kisgépek terén jelentős fejlesztést tudtunk végrehajtani.

- **egyéb beruházás:**

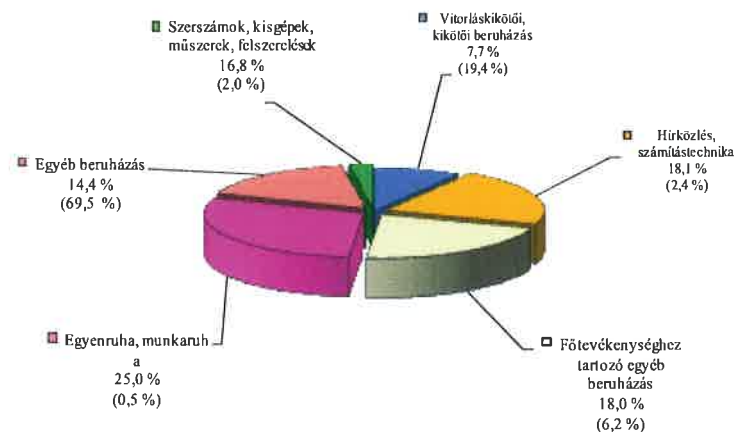
A tervezett 243.860 E Ft keret helyett 225.126 E Ft valósult meg.

Ebben a csoportban legjelentősebb tétel a vízépítő flotta megvásárlása, amelyet egy szomorú haláleset miatt (Dobos István az ÓRIÁS-LINE hajózási vállalkozás tulajdonosa) a társaságunk vízépítő érdekeinek fenntartása miatt kellett meg venni. Itt szerepel a hajóépítésnél részletezett vibrációs cölöpverő vásárlása.

A beruházási kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Források összetétele	(Adatok E Ft-ban)	
	Terv	Tény
Beruházás összesen	541.260	375.058
Idegen forrás összesen	200.526	75.121
ebből:		
– pályázati forrás	15.526	75.121
– vállalkozó finanszírozása	185.000	
– önkormányzati támogatás		
Saját forrás összesen	340.734	299.937
ebből:		
– jegyzett tőkeemelés		
– saját fejlesztési forrás	340.734	299.937
– beruházási hitel		

A beruházások megoszlását a következő ábra mutatja be, zárójelben a 2013. évi adatokkal:



VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

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

Létszám alakulása:

Részvénytársaságunk munkavállalóinak átlagos statisztikai állományi létszáma 2014. évben 284,8 fő, a 2013. évi bázishoz viszonyítva 1,2 %-kal, 3,6 fővel csökkent. A tervhez viszonyítva 7,9 fővel kevesebb lett létszámunk.

2014. december 31-én 264 fő dolgozott társaságunknál, ezen kívül jogi állományban (gyermekgondozáson) 3 fő volt.

Időszakos szerződéssel 2014. évben összesen 50 munkavállalót foglalkoztattunk a szezonban, átlagos statisztikai létszámuk 21,4 fő, az előző évi 18,5 főnél 15,7 %-kal több. A növekmény részben a hajós létszámból adódott. Szezonálisan hajós munkakörben 17 főt foglalkoztattunk, az előző évi 12 főhöz képest, mivel gyakorlott állandó dolgozókkal nem sikerült feltölteni a létszámot. A hajós foglalkoztatás létszáma úgy alakult az előző évvel azonos mértékre, hogy a szezonálisak foglalkoztatása mellett 6 fő új belépőt évesen foglalkoztattunk.

A szezonálisak közül 2 fő dolgozó éves foglalkoztatásúvá vált. Mivel a kempingvezető 2015. júniusban nyugdíjba megy, a felmentését figyelembe véve 2015. május végéig dolgozik, utánpótlásáról gondoskodva már 2014-ben az új kollégánőt pénztárosként betanult, 2015. év elejétől pedig átvette a foglalások teljes ügyintézését. A másik éves foglalkoztatású dolgozó karbantartó a Hotel Mólóban, amely ugyan nem tartott nyitva a téli időszakban, de ez alatt folyamatosan felújítás történt, amelyben jelentős munkája van, például az étterem teljes padlóburkolatának cseréje.

2014. évben 15 fő állandó dolgozó lépett be társaságunkhoz (előző év: 8 fő).

64 fő munkaviszonya szűnt meg, ebből szezonális 48 fő, nyugdíjba ment 5 fő, állandó dolgozó 11 fő. Ebből év közben 1 fő munkaköre megszüntetésre, ill. összevonásra került, 1 fő kereskedelmi igazgató megbízása nem került meghosszabbításra, a felajánlott munkakörrel nem kívánt élni és közös megegyezéssel megszűnt a munkaviszonya.

Az állandó munkavállalók közül 4 fő felmondása anyagi természetű volt (3 hajós), 2 fő munkaszerződése minőségi munkavégzés hiányában nem került meghosszabbításra, illetve próbaidő alatt megszüntettük a munkaviszonyt. 3 fő munkaviszonyának megszüntetését társaságunk kezdeményezte ittasság, illetve magatartásbeli problémák miatt.

A szezonális munkaerő szükségletet ideyndolgozók felvételével és diák munkával tudtuk megoldani.

A korábbi évek nyugdíjazásai:

2014. év: 5 fő, 2013. év: 2 fő, 2012. év 8 fő, 2011. év 20 fő.

A nyugdíjazott dolgozók közül 2 fő hajóvezető a szezonra visszajött dolgozni, 1 fő helyett gyes-ről visszatérőt alkalmaztunk, 2 fő munkaköre másik szervezeti egységből került betöltésre, ahol helyette másik dolgozót vettünk fel.

56 főnek 2014. december 31-ig szóló határozott idejű munkaszerződése volt, ebből év végén 1 fő munkaszerződését nem hosszabbítottuk meg, a többi dolgozó munkájára számítunk.

A hajós létszám 2014. évben az előző évhez képest nem változott. A hajós munkavállalók képzése, megfelelő gyakorlatuk megszerzése évek alatt valósítható meg, a nyugdíjazások és elvándorlások miatt létszámnövekményt terveztünk, ami nem valósult meg. Az előző években kialakult egy olyan gyakorlat, hogy a hiányzó létszám pótlására alkalmazott szezonális dolgozók közül a megbízható, jó munkaerőt lehetőség szerint állandó státuszba helyezünk, illetve egymás utáni években a szezonra visszatérnek.

A nyári idey plusz munkaerő szükségletét a hajósok tekintetében is szezonális foglalkoztatással oldottuk meg, kiélezett létszám-helyzetben. 17 dolgozót léptettünk be és ki.

A teljes munkaidős fizikai (nem hajós) létszám az előző évihez képest 4,1 fővel csökkent, a tervezett 1,9 főhöz képest.

1 fő RÉV pénztáros és 1 fő fonyódi értékesítő felvétele növelte a létszámot, de más szakterületeken csökkent.

A Hotel Móló 2014. évben nem tartott nyitva a téli időszakban, több dolgozó munkaviszonyát megszüntettük 2013. december 31-én. 2014. évben így a munkakörök egy részét szezonálisan töltöttük be amellet, hogy a Szent-Miklós ms két büfése áthelyezésre került.

A korábban tervezett műszaki vezetői munkakört csak november hónapban töltöttük be.

A portaszolgálat átszervezésre került 2013 decemberében, a 24 órás szolgálat helyett 12 órás nappali munkaidőt vezettünk be, melyet négy fő helyett 2 fővel oldottuk meg. Az itt leépített létszámból 1 fő átkerült a karbantartási részleghez esztergályos szakmája miatt egy üres státuszra, egy főt pedig udvarosként foglalkoztatunk, korábban elhunyt dolgozó megüresedett helyén.

A részmunkaidős szellemi létszám 1 fővel nőtt, egy fő teljes munkaidős állományból átkerült év közben, valamint egy munkakört úgy töltöttünk be, hogy 1 fő nyugdíjba ment és a

munkakörét gyეს-ről visszatérővel töltöttük be átfedéssel, mivel a gyeses dolgozónak ki kellett adnunk a szabadságát, amely már statisztikai létszámot eredményez.

Összességében érzékelhető, hogy a létszámmal való takarékos gazdálkodás mellett a hajós dolgozók létszámát növelnünk kell ahhoz, hogy megfelelően tudjuk a teljes szakképzett személyzetet biztosítani egyrészt a szezonra, amikor is minden hajónk üzemben van, a 2014-ben forgalomba állított két gyorshajóval együtt, másrészt a fekete flotta működtetéséhez.

Társaságunknak kiterjedt kapcsolata van középfokú tanintézményekkel és évek óta ennek segítségével biztosítható többek között a rendezvényhajózás kiszolgálói háttere. Folyamatosan részt veszünk a fiatal szakemberek képzésében.

2014. évben 3 főiskolás az oktatási intézménnyel kötött *Együttműködési megállapodás* keretében nálunk töltötte gyakorlati idejét, bővítette szakmai ismereteit különböző üzletágainknál.

Tanulószerződéssel első félévben 14 diák gyakorlati képzését biztosítottuk három szakképző iskolából, 2 pincér, 2 szakács, 3 asztalos, és 7 hegesztő szakmát tanult. 13 végzős befejezte tanulmányait. Szeptembertől 11 tanulónk van.

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

Társaságunk munkavállalóit jogszerűen foglalkoztatja, munkabérét a megkötött munkaszerződés alapján fizeti, az előírt közterheket határidőben bevallja és átutalja.

Munkaerőmozgás jellemzői:

Létszámadatok (fő)	2013. év	2014. év	Index %
• belépők összesen			
○ állandó fő	8	15	187,5
○ szezonális fő	42	50	119,0
• kilépők összesen			
○ állandó fő	20	16	80,0
○ szezonális fő	40	48	120,0

Főbb létszámadatok:

Megnevezés	2013. év	2014. év	2014. év	Index	Index
	bázis/fő	terv/fő	tény/fő	tény/bázis	tény/terv
Fizikai hajós	102,5	108,7	102,5	100,0%	94,3%
Fizikai nem hajós	117,3	116,2	113,2	96,5%	97,4%
Szellemi	42,9	43,9	43,0	100,2%	97,9%
Teljes munkaidős összesen	262,7	268,8	258,7	98,5%	96,2%
RM fizikai	23,3	21,0	22,7	97,4%	108,1%
RM szellemi	2,4	2,9	3,4	141,7%	117,2%
Részmunkaidős összesen	25,7	23,9	26,1	101,6%	109,2%
Statisztikai állományi létszám összesen	288,4	292,7	284,8	98,8%	97,3%
ebből:					
- állandó	269,9	273,7	263,4	97,6%	96,2%
- szezonális	18,5	19,0	21,4	115,7%	112,6%

Béreköltség:

A 2014. évi munkabéreköltség indexe 99,9 % a tervhez képest, a bázishoz képest viszont 7,3 %-kal növekedett.

Ennek oka nagyrészt a végrehajtott béremelés, valamint a fekete flotta tevékenysége.

A mederkotrási, standhomokozási, egyéb munkákra 7.043 ezer Ft túlóra került kifizetésre 8.841 munkaóra felhasználásával.

2014. évben a tervezettnél megfelelően átlagosan 5 %-os bérfejlesztést hajtottunk végre, az Igazgatóság határozata alapján két lépésben. Január 1-től június hónapban 3 %-ot, decemberben pedig visszamenőlegesen még 2 %-ot. A béremelés éves hatása 25.390 ezer Ft volt. Ez tartalmazza a kötelező minimálbérre illetve garantált bérre kiadott béremelést is.

Munkabér és béren kívüli juttatások alakulása:

Megnevezés	2013. év	2014. év terv	2014. év tény	Index % tény/bázis	Index % tény/terv
Béreköltség e Ft	740.031	794.451	793.776	107,3 %	99,9 %
Cafeteria e Ft	43.824	46.682	46.687	106,5 %	100,0 %
Átlagbér Ft/fő/hó TM	214.170	224.880	232.598	108,6 %	103,4 %
Átlagkereset Ft/fő/hó TM	237.345	251.823	252.571	106,4 %	100,3 %

A teljes munkaidős dolgozók átlagbére bázishoz viszonyítva 108,6 %, amelyben a béremelés, valamint a fekete flotta munkavégzésére kifizetett túlóra hatása jelentős.

A teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete 6,4 %-kal magasabb az előző évinél, amely a terveink szerint alakult.

Járulékok:

A bérjárulékok a tervezetthez képest 3,7 %-kal alacsonyabbak, ezen belül a szociális hozzájárulási adó 4,7 %-kal kevesebb lett, a munkahelyvédelmi akcióterv keretében érvényesíthető korrekciós tényezők hatására.

Több kedvezményezett kört érintő támogatás ténylegesen 14.895 ezer Ft volt, amely a szociális hozzájárulási adóból levonódik. Ez érinti a 25 év alattiak, 55 év felettiek, szakképzetlenek, gyed, gyes mellett és utáni foglalkoztatásokat, valamint 1 fő rehabilitált dolgozó utáni kedvezményt.

Cafetéria:

A Cafetéria a bázisévhez viszonyítva 6,5 %-kal emelkedet, amely a béremelés hatása, valamint a munkakör változásokból adódik. A legnépszerűbb elem az Erzsébet étkezési utalvány, amelyet élelmiszer boltban lehet levásárolni, ill. étteremben elkölteni. 2014. évben SZÉP kártyán belül az étkezésre 4.422 ezer Ft-ot választottak dolgozóink, így összességében cafetériájuk 74 %-át költötték étkezésre. Ez a szám nagyon jól mutatja, hogy a dolgozók nagyobb része fizetését egészíti ki a cafetéria juttatásokkal, a család étkeztetésére költi, a szabadidős és egyéb tevékenységeket, pénztárat háttérbe szorítva. Évente a cafetéria nyilatkoztatáskor az a tapasztalat, hogy nehezen tudnak másra költeni dolgozóink, mivel szinte minden családnak van hitele, a készpénzt (fizetés) és az élelmiszerre költhető utalványokat részesítik előnyben.

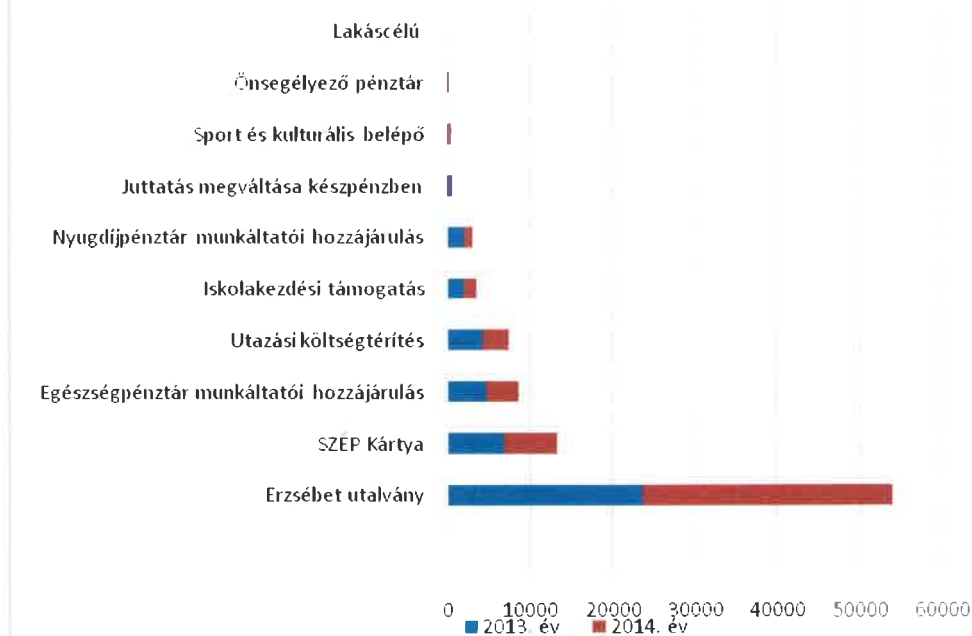
Az előző év alapján 2014. évben is dolgozóink számára két részben terveztük a Cafetériát, a társaság elért eredménye lehetővé tette a teljes összeg kifizetését.

A Cafetéria juttatásokra rakódó általános közteher 35,7 % (19,04 % SZJA+16,66 % EHO).

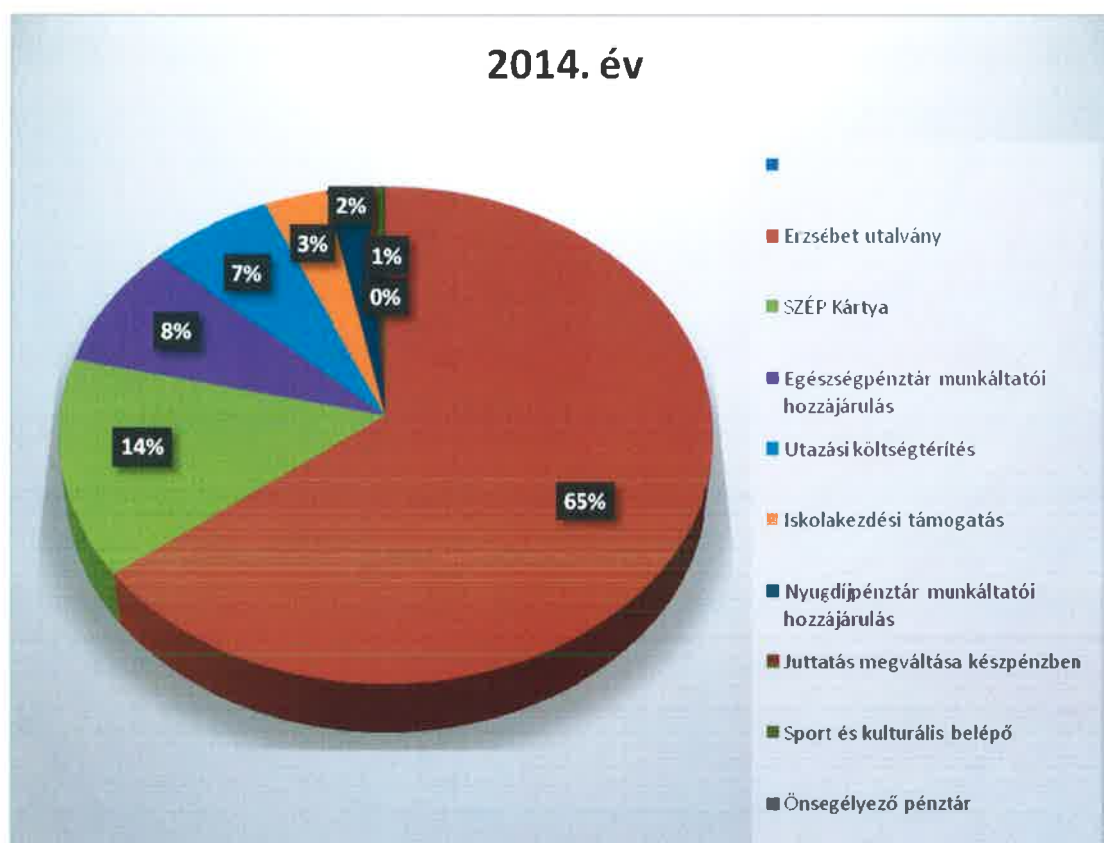
Cafetéria elemek felhasználása

Elem	2013. év	2014. év	Index %	Arány %
Erzsébet utalvány	23 670	30 140	127,3%	65 %
SZÉP Kártya	6 716	6 591	98,1%	14 %
Egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	4 711	3 839	81,5%	8%
Utazási költségterítés	4 275	3 080	72,0%	7 %
Iskolakezdési támogatás	1 971	1 561	79,2%	3%
Nyugdíjpénztár munkáltatói hozzájárulás	1 910	1 031	54,0%	2 %
Juttatás megváltása készpénzben	321	208	64,8%	0,4%
Sport és kulturális belépő	214	199	93,0%	0,4%
Önsegélyező pénztár	36	38	105,6%	0,1%
Lakáscélú	0	0		
Összesen:	43 824	46 687	106,5%	100,0%

Cafetéria elemek megoszlása



2014. évi Cafeteria juttatás elemei



Keresőképtelen állomány:

A keresőképtelen állományban lévő munkavállalók helyettesítését az aktív létszámból oldottuk meg, néhány esetben egyszerűsített foglalkoztatással (alkalmi munkavállalás).

A betegszabadságon töltött napok száma 12,6 %-kal nőtt, a kifizetett díjazás 1,5 %-kal csökkent. A táppénzes napok száma 0,3 %-kal csökkent, a kifizetett díjazás 22,8 %-kal kevesebb. A kifizetett összegek nagyobb eltéréseinek oka a dolgozói összetételből adódik. A kifizetett táppénz összege függ a dolgozó korábbi keresetétől, ill. attól, hogy az adott évben alacsonyabb vagy magasabb keresetű dolgozó lesz beteg.

A társadalombiztosítási kifizetőhelyünk által folyósított táppénz 1/3 részét, baleseti táppénz esetén a teljes összeget az Egészségbiztosítási pénztár visszatéríti.

Az összes hiányzás 2014. évben 1.213 naptári nap, 2013-ban 934 nap volt, 29,9 %-kal nőtt az előző évhez képest. A 2014. évi hiányzás átlagosan 3,3 fő létszámot tesz ki az előző évi 2,6 főhöz képest.

30 napon túli keresőképtelen 8 fő volt, míg az előző évben 6 fő, ezen időn túl a statisztikai létszámba sem számítanak bele. Munkájuk folyamatosan felosztásra került a terület többi dolgozója között.

Betegség miatt kieső idők adatai

Megnevezés	Betegszabadság		Táppénz		Baleseti táppénz			
	2013.	2014.	2013.	2014.	2013.		2014.	
					Munka	Úti	Munka	Úti
Fő	39	43	15	15	1	-	2	1
Nap	372	419	562	559	-	-	80	155
Kifizetett összeg e Ft	2.762	2.721	2.231	1.724	37	-	438	661

VII. ÖSSZEFOGLALÓ

A Balatoni Hajózási Zrt. 2014-ben, a gazdasági válságból való kilábalás közepette 102,0 %-ra teljesítette árbevételi tervét, ami az előző évhez képest 6,8 %-os növekedést jelentett. A személyhajózás árbevétele a tervhez 102,7 %-os, míg a bázishoz 115,9 %-os teljesítést mutat. A komp- és a vitorláskikötői üzletág is eredményesen teljesített, mind a tervhez, mind a bázishoz túlteljesítést hozott.

A Társaság humán erőforrásaival való összefogott, szakmailag magas szintű gazdálkodás, a költségek korlátok között tartása is elősegítette elő, hogy eredménytervünket teljesítsük. A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően, 50 millió Ft osztalék kifizetésével készült a beszámoló.

Az adózás előtti eredmény 341,2 %-ra teljesült, a bázis 161,8 %-os elérése mellett. A nyereséges gazdálkodással a vagyon gyarapodása tovább folytatódott, ellensúlyozva a 2014. évi ingatlan eladásokat.

Tovább folyt 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. A rövid megtorpanást követően ismét élénkült a turisztikai forgalom. A két gyorshajó üzembe állításával egy új piaci szegmens megcélozása vált lehetővé a Társaság számára.

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

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

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

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

A Hajózás elvégeztette a szükséges megújító auditot és továbbra is rendelkezik az **ISO 9001:2000** előírásoknak megfelelő minőségirányítással, amely kiterjed a belvízi hajózás és révközlekedés, belvízi hajók tervezése, építése és karbantartása, vízépítési műtárgyak tervezése és építése, vitorlaskikötők működtetése tevékenységekre.

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

VIII. KITEKINTÉS

A 2015. gazdasági év első hónapjainak főbb eseményei:

1. A Társaság 2015. évi üzleti terve

Az éves gazdasági terv a GDP 3,5 %-os növekedésével és -0,2 %-os fogyasztói árindex változással számol. A nettó árbevétel tervezett szintje az előző év 100,9 %-a, ezt a hajózási és komp üzletágak utasforgalmának magasabb szinten való stabilizálásával, a vitorlaskikötői üzletág forgalmának csekélyebb növekedésével, illetve a vízépítési megrendelések teljesítésével kívánja elérni.

A Társaság bérköltsége 5,0 %-os alapbéremelés mellett 5,5 %-kal növekszik.

A tervezett adózás előtti eredmény 69.586 E Ft, a tavalyi terv 212,7 %-a. Ennek oka a tavalyi év kiemelkedő teljesítménye, ami a bázist képezte.

2. A 2015. év első hónapjainak gazdasági eseményei

A komp 2015. január 1-től egy hetes jég miatti leállás kivételével folyamatosan közlekedett.

A korábbi évektől eltérően a kedvező időjárás miatt a hivatalos hajózási szezon megkezdése előtt már március 15-én megkezdte Társaságunk a sétahajózást Balatonfüreden.

A fonyódi vitorlás kikötő I. üteme, a kikötő D-i, vasút felőli szakaszán lévő fa szerkezetű móló teljes felújítása, a DNY-i sarok, vízi rendszet felőli partszakaszon csónakhelyek kialakítása április 24-re befejeződött és ünnepélyesen átadásra került.

A hajók felkészítése januárban megkezdődött, a kikötőkkel együtt tervszerinti befejezésük a hajók forgalmi igényeihez igazodik.

A hajók felkészítésének sorából kilóg a Siófok katamarán, amelynek teljes felújítása zajlik, várhatóan a főidényre, július 11-re lesz kész. Az új koncepció a hajó körbejárhatóságát, a zárt terek átjárhatóságát és több irányból való megközelíthetőségét hangsúlyozza. Ez lesz egyben Magyarország első teljesen akadálymentesített hajója is, a két fedélzeti szint között például lépcsőlift működik. A hajó legfelső szintjén egy prémium kategóriás kávézó lesz kialakítva, amely a menetrendi hajóállomáson való várakozás során nem utasként a fedélzetre lépő vendégeket is fogadja.

A szolgáltatások értékesítési helyzetének javítása érdekében a Társaságunk részt vett több belföldi kiállításon, így a budapesti Boat Show-n, az Utazás 2015' turisztikai kiállításon.

Elkészültek a Társaság legfontosabb kiadványai, így a 2015. évi menetrend és programfüzet is.

JAVASLAT

A 2014. évi adózott eredmény felhasználásáról

Az Igazgatóság javasolja elfogadásra a Közgyűlésnek az Igazgatóság beszámolóját a Társaság 2014. évi gazdálkodásáról, a 2014. évi mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet, valamint üzleti jelentést, a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése alapján 6.583.985 E Ft mérlegfőösszeggel, 111.606 E Ft adózás előtti és 110.535 E Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság javasolja az adózott eredményből 50.000 E Ft osztalék kifizetését és 60.535 E Ft eredménytartalékba helyezését, amely kizárólag fejlesztésre fordítható.

Siófok, 2015. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.
2.


Dr. Halmos Gábor
vezérigazgató

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

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

Siófok, 2015. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Személyszállítási teljesítmények alakulása
2014. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Utas (fő)					
Menetrendi	442 805	452 617	503 461	113,7	111,2
Sétahajó	132 391	139 505	172 792	130,5	123,9
Összesen	575 196	592 122	676 253	117,6	114,2
Átlagos utazási távolság (km)					
Menetrendi	9,29	9,67	9,14	98,4	94,5
Sétahajó	12,20	12,14	11,58	94,9	95,4
Összesen	9,96	10,25	9,76	98,0	95,2
Utaskm (eukm)					
Menetrendi	4 115	4 375	4 599	111,8	105,1
Sétahajó	1 616	1 694	2 001	123,8	118,1
Összesen	5 731	6 069	6 600	115,2	108,7
1000 ukm-re jutó árbevétel (Ft)					
Menetrendi	70 751	75 120	73 375	103,7	97,7
Sétahajó	89 176	88 194	85 691	96,1	97,2
Összesen	75 946	78 769	77 109	101,5	97,9

Komp teljesítmények alakulása
2014. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Forduló	9 857	9 903	10 160	103,1	102,6
Utass	885 847	930 094	950 205	107,3	102,2
Utassm	1 328 771	1 395 141	1 425 308	107,3	102,2
Személygépkocsi	240 418	246 207	255 400	106,2	103,7
Tehergépkocsi, autóbusz	13 255	14 943	14 566	109,9	97,5
Motorkerékpár	8 880	9 324	9 074	102,2	97,3
Gépjármű összesen	262 553	270 474	279 040	106,3	103,2
Kerékpár	53 658	56 192	60 947	113,6	108,5
Nagy állat	22		12	54,5	
1 utassra jutó bevétel (Ft)	364	376	373	102,5	99,2
1 gépjárműre jutó bevétel (Ft)	1 325	1 341	1 319	99,5	98,4
1 fordulóra jutó bevétel (Ft)	67 978	71 900	71 029	104,5	98,8

Eladott menetrendi jegyek alakulása
2014. év

Megnevezés	Menetjegy 100%	Menetjegy 75%	Menetjegy 50%	Menetjegy egyéb %	Ingyenes menet	Menettérti 100%	Menettérti 75%	Menettérti 50%	Menettérti egyéb %	Ingyenes menettérti	Összesen
10 km											
Bázis	16 210	11 582	3 768		1 984	46 058	29 871	13 595		9 342	132 410
Tény	16 105	12 112	3 253	57	2 380	43 878	30 291	9 454	45	9 389	126 964
Index	99,4	104,6	86,3		120,0	95,3	101,4	69,5		100,5	95,9
20 km											
Bázis	9 324	6 835	1 948		817	24 410	12 384	8 180		3 511	67 409
Tény	10 471	6 169	1 666	34	1 169	24 507	14 548	5 619	59	3 958	68 200
Index	112,3	90,3	85,5		143,1	100,4	117,5	68,7		112,7	101,2
40 km											
Bázis	1 334	1 041	532		170	2 582	1 669	1 064		330	8 722
Tény	1 472	1 189	337	35	250	2 833	1 767	1 027	25	395	9 330
Index	110,3	114,2	63,3		147,1	109,7	105,9	96,5		119,7	107,0
70 km											
Bázis											
Tény											
Index											
Ingyenes											
Bázis					6 876					15 881	22 757
Tény					6 566					15 456	22 022
Index					95,5					97,3	96,8
Egyéb											
Bázis	131					144					275
Tény											
Index											
Összesen											
Bázis	26 999	19 458	6 248		9 847	73 194	43 924	22 839		29 064	231 573
Tény	28 048	19 470	5 256	126	10 365	71 218	46 606	16 100	129	29 198	226 516
Index	103,9	100,1	84,1		105,3	97,3	106,1	70,5		100,5	97,8

Vendégforgalom alakulása 2014. év

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	72	94	130,6	92	96	104,3	47	91	193,6
Belgium	45	33	73,3	15	19	126,7	34	3	8,8
Bulgária		4							
Csehország	78	64	82,1	80	71	88,8	54	51	94,4
Dánia	19	18	94,7	12	3	25,0	10	6	60,0
Észt Köztársaság	12	6	50,0	2	6	300,0			
Finnország	21	10	47,6	6	7	116,7	2	2	100,0
Franciaország	30	20	66,7	31	15	48,4	6		
Görögország									
Hollandia	39	44	112,8	74	54	73,0	10	1	10,0
Horvátország	2	3	150,0		1		4		
Írország									
Bosznia Hercegovina								21	
Szerbia és Montenegro					2		8	70	875,0
Lengyelország	203	157	77,3	198	168	84,8	69	155	224,6
Lettország	5			5	3	60,0			
Litvánia	21	25	119,0	45	13	28,9			
Luxemburg					2				
Nagy-Britannia	16	23	143,8	11			1	3	300,0
Németország	506	565	111,7	457	444	97,2	88	54	61,4
Norvégia		9			4				
Olaszország	41	39	95,1	20	43	215,0	9	7	77,8
Oroszország	14	12	85,7	11			23	45	195,7
Portugália					2		4		
Románia	27	24	88,9	8	8	100,0	17	8	47,1
Spanyolország	0			6			4		
Svájc	22	18	81,8	15	24	160,0			
Svédország	30	8	26,7	11	18	163,6	9	1	11,1
Szlovákia	101	81	80,2	33	48	145,5	38	23	60,5
Szlovénia	26	27	103,8	12	27	225,0	2	8	400,0
Törökország				4					
Ukrajna	15			18			19	3	15,8
Egyéb európai országok					5		3	42	
Izrael							4	3	75,0
Japán									
Egyéb ázsiai országok				3			6	1	16,7
Afrikai országok összesen									
Amerikai Egyesült Államok					2		6	11	183,3
Kanada									
Egyéb amerikai országok							2		
Ausztrália és Óceánia	8						1	1	100,0
Külföldi összesen	1 353	1 284	94,9	1 169	1 085	92,8	480	610	127,1
Belföldi összesen	3 055	2 891	94,6	1 636	1 335	81,6	1 868	2 088	111,8
Mindösszesen	4 408	4 175	94,7	2 805	2 420	86,3	2 348	2 698	114,9
Vendégforgalom össz.	Bázis: 9 561			Tény: 9 293			Index: 97,2		

Vendégéjszakák alakulása 2014. év

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	291	401	137,8	349	259	74,2	99	190	191,9
Belgium	137	129	94,2	17	125	735,3	58	6	10,3
Bulgária		4							
Csehország	191	249	130,4	255	176	69,0	239	287	120,1
Dánia	180	151	83,9	22	21	95,5	52	19	36,5
Észt Köztársaság	14	6	42,9	2	6	300,0			
Finnország	55	18	32,7	8	10	125,0	2	6	300,0
Franciaország	35	28	80,0	50	33	66,0	9		
Görögország									
Hollandia	357	289	81,0	499	381	76,4	18	3	16,7
Horvátország	4	3	75,0		1		8		
Írország									
Bosznia Hercegovina								42	
Szerbia és Montenegro					4		28	141	503,6
Lengyelország	516	360	69,8	412	382	92,7	172	271	157,6
Lettország	5			5	3	60,0			
Litvánia	21	31	147,6	45	13	28,9			
Luxemburg					4				
Nagy-Britannia	174	161	92,5	30			1	6	600,0
Németország	4 952	4 960	100,2	3 917	3 650	93,2	568	176	31,0
Norvégia		22			20				
Olaszország	66	74	112,1	28	51	182,1	13	7	53,8
Oroszország	18	14	77,8	11			38	112	294,7
Portugália					2		4		
Románia	39	30	76,9	12	10	83,3	27	20	74,1
Spanyolország				8			10		
Svájc	39	35	89,7	109	153	140,4			
Svédország	148	39	26,4	15	48	320,0	37	1	2,7
Szlovákia	191	250	130,9	103	92	89,3	78	68	87,2
Szlovénia	48	31	64,6	20	33	165,0	4	18	450,0
Törökország				4					
Ukrajna	15			18			34	3	8,8
Egyéb európai országok					25		3	159	
Izrael							4	3	75,0
Japán									
Egyéb ázsiai országok				3			22	3	13,6
Afrikai országok összesen									
Amerikai Egyesült Államok					28		7	23	328,6
Kanada									
Egyéb amerikai országok							2		
Ausztrália és Óceánia	14						1	3	300,0
Külföldi összesen	7 510	7 285	97,0	5 942	5 530	93,1	1 538	1 567	101,9
Belföldi összesen	8 938	9 167	102,6	5 555	5 052	90,9	4 464	4 908	109,9
Mindösszesen	16 448	16 452	100,0	11 497	10 582	92,0	6 002	6 475	107,9
Vendégéjszakák összesen:	Bázis:		33 947	Tény:		33 509	Index:		98,7

Zrt. eredményének alakulása

Megnevezés	2013.év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Értékesítés nettó árbevétele	2 098 342	2 196 626	2 240 677	106,8	102,0
Saját term.készletek állományvált.	3 862	-3 862	-2 974		
Saját előáll.eszk.aktivált értéke	73 463	174 455	110 715	150,7	63,5
II. Aktivált saját teljesítm. értéke	77 325	170 593	107 741	139,3	63,2
III. Egyéb bevételek	63 394	60 905	426 812	673,3	700,8
Anyagköltség	406 836	524 262	469 219	115,3	89,5
Igénybe vett szolgáltatások értéke	223 608	277 907	250 474	112,0	90,1
Egyéb szolgáltatások értéke	56 330	49 885	86 328	153,3	173,1
Eladott áruk beszerzési értéke	25 750	18 245	21 237	82,5	116,4
Eladott szolgáltatások értéke	85 062	57 930	60 452	71,1	104,4
IV. Anyagjellegű ráfordítások	797 586	928 229	887 710	111,3	95,6
Béreköltség	740 031	794 451	793 776	107,3	99,9
Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 943	98 052	89 564	88,7	91,3
Bérráulékok	211 849	236 303	227 478	107,4	96,3
V. Személyi jellegű ráford.	1 052 823	1 128 806	1 110 818	105,5	98,4
VI. Értécsökkenési leírás	217 728	237 840	241 606	111,0	101,6
VII. Egyéb ráfordítások	76 241	65 825	395 827	519,2	601,3
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	94 683	67 424	139 269	147,1	206,6
Kapott osztalék és részesedés					
Részesedések ért. árf.nyer.					
Befekt. pü.eszk.kamatái,árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és k.jell.bev.	3 396	100	268	7,9	268,0
Pénzügyi műveletek egyéb bev.	1 230	1 000	1 221	99,3	122,1
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	4 626	1 100	1 489		135,4
Befektetett pü.eszk.árf.veszt.					
Fizetendő kamatok,kamatjell.ráford.	23 973	28 013	19 269	80,4	68,8
Rész, értékp, bankbet. ért. veszt.					
Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	6 099	7 500	9 295	152,4	123,9
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	30 072	35 513	28 564	95,0	80,4
Pénzügyi műveletek eredménye	-25 446	-34 413	-27 075		78,7
SZOKÁSOS VÁLL. EREDMÉNY	69 237	33 011	112 194	162,0	339,9
X. Rendkívüli bevételek	16		332	2075,0	
XI. Rendkívüli ráfordítások	288	300	920	319,4	306,7
Rendkívüli eredmény	-272	-300	-588	216,2	196,0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	68 965	32 711	111 606	161,8	341,2

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Főtevékenység árbevételének alakulása

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Személyhajózási árbevétel					
Menetrendi bevétel	291 138	328 650	337 451	115,9	102,7
Rendezvényhajó bevétel	14 020	14 100	11 404	81,3	80,9
Szervezett programok bevétel	19 873	20 000	16 920	85,1	84,6
Zenés sétahajó bevétel	18 982	19 000	18 310	96,5	96,4
Sétahajó bevétel	91 233	96 300	124 833	136,8	129,6
Közforgalmú kikötőhasználati díjbev.	20 269	24 000	19 618	96,8	81,7
Egyéb személyhajózási bevétel	1 200	1 200	1 224	102,0	102,0
Szem.hajózási árbev. összesen	456 715	503 250	529 760	116,0	105,3
Komp árbevétel					
Személyszállítás bevétel	293 663	319 035	322 705	109,9	101,2
Jármű és egyéb szállítás bevétel	348 003	362 650	367 886	105,7	101,4
Egyéb bevétel	1 632		2 132	130,6	
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	19 002	30 335	31 064	163,5	102,4
Komp árbevétel összesen	662 300	712 020	723 787	109,3	101,7
Vitorláskikötői árbevétel					
Vitorlástartólói tárolás	2 505	2 510	2 526	100,8	100,6
Hajókiemelés és vízretétel	27 316	27 390	29 534	108,1	107,8
Nyiltszini tárolás, park.díj árbev.	40 303	40 445	43 552	108,1	107,7
Sportcélú kikötőhaszn. díj bevétel	493 606	506 640	512 778	103,9	101,2
Közforgalmi kikötőhaszn. díj bev.	3 359	2 800	3 006	89,5	107,4
Egyéb vitorláskikötői bevétel	10 629	9 500	10 573	99,5	111,3
Vitorláskikötői árbevétel össz.	577 718	589 285	601 969	104,2	102,2
Egyéb főtevékenység árbevétele					
Raktár-, területbérleti díjak	39 700	48 106	49 303	124,2	102,5
Hajó-, parti büfék bérleti díja	31 567	34 695	37 125	117,6	107,0
Reklámhordozók bérleti díja	16 729	16 000	16 299	97,4	101,9
Konferenciaterem bérbéradása	38	50	330	868,4	660,0
Egyéb személyszállítási bevétel	222	200	597	268,9	298,5
Egyéb főtev. árbev. összesen	88 256	99 051	103 654	117,4	104,6
Főtev. árbevétele összesen	1 784 989	1 903 606	1 959 170	109,8	102,9

Kiegészítő tevékenység árbevétele

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Ipari tevékenység árbevétele	13 234	8 000	12 643	95,5	158,0
Építőipari tevékenység árbev.	152 621	131 400	118 878	77,9	90,5
Belker. tev. árbevétele					
Munkahelyi étkezés					
Hotel Móló étkez. bevétele	13 125	14 500	12 545	95,6	86,5
Hotel Móló szállás bevétele	35 076	38 700	41 453	118,2	107,1
Hotel Móló terembérlési díj	493	500	437	88,6	87,4
Hotel Móló egyéb bevétele	411	500	183	44,5	36,6
Összesen	49 105	54 200	54 618	111,2	100,8
Vendéglátási tevékenység	15 646	18 220	14 240	91,0	78,2
Egyéb szálláshely szolg. árbev.	1 394	1 435	1 516	108,8	105,6
Sellő kemping árbevétele	27 175	27 300	28 487	104,8	104,3
Hattyú kemping árbevétele	16 449	17 000	15 642	95,1	92,0
Kemping összesen	43 624	44 300	44 129	101,2	99,6
Értékesített egyéb áruk árbev.	722	800	471	65,2	58,9
Belker. tev. árbev. összesen	110 491	118 955	114 974	104,1	96,7
Egyéb belföldi ért. árbevétele					
Értékesített eszközök árbevétele	12 288	13 000	8 850	72,0	68,1
Eü. okt. és lakótelep bevétele	4 890	1 050	1 563	32,0	148,9
Kiszáml. egyéb szolg. bevétele	16 129	16 015	21 729	134,7	135,7
Környezetvédelmi tev. árbev.	560	600	455	81,3	75,8
Rakodás, fuvarozás bevétele	447	500	475	106,3	95,0
Egyéb értékesítés árbevétele	2 693	3 500	1 940	72,0	55,4
Egyéb belf. ért. árbev. összesen	37 007	34 665	35 012	94,6	101,0
Kiegészítő tev. árbev. összesen	313 353	293 020	281 507	89,8	96,1

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Egyéb bevételek					
Ért. tárgyi eszközök bevétele	21 090	37 950	395 414		1041,9
Hít. veszt. ,ért.veszt.elsz. köv. bef.	6 003	1 500	1 183	19,7	78,9
Káreseménnyel kapcs. bevétele	1 440	1 100	8 897	617,8	808,8
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt.	6 139	1 200	2 390	38,9	199,2
Ktg.-ek ellentét. kapott támogatás	6 110	7 000	5 638	92,3	80,5
Fejlesztési célra kapott támogatás	8 966	11 100	10 680	119,1	96,2
Képzett céltartalék felhaszn.	12 445				
Értékvesztés visszairása	181				
Terven felüli és visszairása					
Különféle egyéb bevételek	1 020	1 055	2 610	255,9	247,4
Egyéb bevételek összesen	63 394	60 905	426 812	673,3	700,8
Egyéb ráfordítások					
Ért. tárgyi eszk. nyt. ért.	3 292	5 010	329 373		6574,3
Káreseménnyel kapcs. ktg.	3 743	50	2 567		
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt	4 910	1 900	1 426	29,0	75,1
Ktg.-ek ellentét.adott támogatás					
Gépjármű adó, cégautó	1 558	1 610	1 702	109,2	105,7
Helyi adó	48 877	49 130	51 460	105,3	104,7
Innovációs járulék	5 026	5 075	5 449	108,4	107,4
Céltartalék képzése					
Értékvesztés elszámolása	7 589	2 000	3 034	40,0	151,7
Terven felüli és összege	808	1 000	421	52,1	42,1
Különféle egyéb ráfordítások	438	50	395	90,2	790,0
Egyéb ráfordítások összesen	76 241	65 825	395 827	519,2	601,3

Balatoni Hajózási Zrt.
SÍÓFOK

Rendkívüli bevételek és ráfordítások

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Rendkívüli bevételek					
Apport társ.szerz. szerinti ért.					
Térítés nélkül átvett eszk.kap.t.			322		
Többletként fellelt eszk. piaci ért.	16		10	62,5	
Fejl.célra kapott támogatás					
Végl. átvett nem fejl.célú tám.					
Egyéb rendkívüli bevételek					
Rendkívüli bevételek összesen	16	0	332		
Rendkívüli ráfordítások					
Apport nyilvántart. értéke					
Térítés nélkül adott eszk.nyt.ért.	3				
Térítés nélk.nyújtott szolg.bek.ért.					
Fejlesztési célra adott támogatás					
Véglegesen átadott pénzeszköz	285	300	920	322,8	306,7
Egyéb rendkívüli ráford.					
Rendkívüli ráfordítások össz.	288	300	920	319,4	306,7

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Anyagköltség alakulása

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Anyagköltség					
Vásárolt anyag. és alkatrész	134 317	231 320	186 921	139,2	80,8
Energiaköltség	246 613	265 142	250 206	101,5	94,4
Ebből: gázolaj	151 260	163 582	160 750	106,3	98,3
- beszerz. értéke	221 190	238 292	235 145	106,3	98,7
- jövedéki adó visszatér.	-69 930	-74 710	-74 395	106,4	99,6
motorolaj	7 991	8 170	7 373	92,3	90,2
benzin	5 503	5 750	5 879	106,8	102,2
egyéb	144	160	135	93,8	84,4
 vásárolt energia	 81 715	 87 480	 76 069	 93,1	 87,0
ebből: víz	21 426	23 890	21 215	99,0	88,8
gáz	20 095	23 915	16 950	84,3	70,9
villany	40 194	39 675	37 904	94,3	95,5
Egyéb anyagköltség	25 906	27 800	32 092	123,9	115,4
Ebből: fogyóanyag	1 727	1 800	1 638	94,8	91,0
védőfelszerelés	2 768	2 800	3 617	130,7	129,2
étkezési nyersanyag	9 713	12 000	10 964	112,9	91,4
nyomtatvány, irodaszer	7 032	7 100	6 963	99,0	98,1
különféle egyéb anyag	4 666	4 100	8 910	191,0	217,3
Anyagköltség összesen	406 836	524 262	469 219	115,3	89,5

Szolgáltatások alakulása

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Igénybe vett szolg. értéke					
Munkaeszközök idegen javítás	54 120	64 951	68 454	126,5	105,4
Utazási és szállásköltség	738	750	782	106,0	104,3
Frekvencia költség	749	750	741	98,9	98,8
Posta, telefon, internet ktg.	12 394	13 545	11 784	95,1	87,0
Hírdetés, reklám, propaganda	21 791	23 600	24 443	112,2	103,6
Szervezett programok ktg.-e	5 595	6 385	3 931	70,3	61,6
Mosás, tisztítás ktg.-ei	669	680	1 035	154,7	152,2
Köztisztasági díjak	13 988	17 625	15 665	112,0	88,9
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	15 212	14 500	18 981	124,8	130,9
Folyóirat,hírlap előfizetés	862	900	820	95,1	91,1
Fuvardíjak	9 847	9 030	8 299	84,3	91,9
Tárgyi eszköz bérleti díja	9 309	8 700	9 777	105,0	112,4
Más váll.-nak fiz. oktatás,t.képz.	4 214	7 200	3 946	93,6	54,8
Más szerv.-nek fiettett.szakértői díj	26 147	24 200	24 976	95,5	103,2
Más szerv.-nek fizetett jutalék	7 068	7 780	13 235	187,3	170,1
Vállalat által fiz. tagsági díjak	2 287	2 700	2 371	103,7	87,8
Gépi adatfeldolg. költsége	7 117	7 226	7 925	111,4	109,7
Fénymásolás, sokszorosítás	41	50	10	24,4	20,0
Zenés programok költsége	6 843	7 000	8 841	129,2	126,3
Egészségügyi szolgáltatás	6 920	7 105	7 017	101,4	98,8
Vásárok, kiállítások ktg.-e	2 696	2 700	2 271	84,2	84,1
Munkaerőkölcsönzés	7 536	8 000	5 925	78,6	74,1
Saját term. készl. bérn. díja	163		86	52,8	
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	7 302	42 530	9 159	125,4	21,5
Igénybe vett szolgált. összesen	223 608	277 907	250 474	112,0	90,1
II. Egyéb szolgáltatások értéke					
Járművek üzemkép. vizsg. díj	5 292	3 440	4 338	82,0	126,1
Kikötők üzemelési eng. díj	14 936	4 172	29 319		702,8
Illetékek	111	53	190	171,2	358,5
Egyéb hatósági díjak	2 135	2 600	2 577	120,7	99,1
Perköltségek	100	150	450	450,0	300,0
Bankköltségek	10 170	10 700	18 276	179,7	170,8
Biztosítási díjak	16 227	21 340	25 861	159,4	121,2
Ktg.-ként elszámolandó adó, járulék	6 605	6 650	4 528	68,6	68,1
Különféle egyéb szolgáltatás	754	780	789	104,6	101,2
Egyéb szolgáltatások összesen	56 330	49 885	86 328	153,3	173,1

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Megnevezés	2013. év Tény	2014. év Terv	2014. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Bérköltség	740 031	794 451	793 776	107,3	99,9
II.Személyi jell. egyéb kifiz.					
Reprezentációs költség,ajándék	2 612	2 500	2 420	92,6	96,8
Saját gépjármű haszn. költsége	1 575	1 600	2 092	132,8	130,8
Napidíjak, hajós dolg. napidíja	6 745	7 700	6 923	102,6	89,9
Segélyek,iskoláztatási támogatás	814	840	600	73,7	71,4
Béren kívüli juttatás	2 608	2 585	2 615	100,3	101,2
Cafeteria keretében nyújtott juttatás	43 824	46 682	46 688	106,5	100,0
Béren kívülinek nem minősülő juttatás	2 871	3 000	3 017	105,1	100,6
Végkielégítés	19 725	12 283	4 748	24,1	38,7
Munkabajár. kapcs. ktg. térítés	2 551	2 630	2 441	95,7	92,8
Betegszabadság	2 762	2 840	2 721	98,5	95,8
Ösztöndíj tanulószerveződéssel	3 054	2 365	2 361	77,3	99,8
Kifizetőt terhelő táppénz	744	810	592	79,6	73,1
Kifizetőt terhelő SZJA	9 257	10 282	10 085	108,9	98,1
Egyéb személyi jell. kifiz.	1 801	1 935	2 261	125,5	116,8
Személyi jell.egyéb kif. össz.	100 943	98 052	89 564	88,7	91,3
III. Bérjárulékok					
Szociális hozzájár. adó	188 647	208 596	198 798	105,4	95,3
Egészségügyi hozzájárulás	10 119	10 741	12 106	119,6	112,7
Szakképzési hozzájárulás	78	3 981	3 749	4806,4	94,2
Rehabilitációs hozzájárulás	12 948	12 928	12 775	98,7	98,8
Kommunális adó					
Egyéb bérjárulékok	57	57	50	87,7	
Bérjárulékok összesen	211 849	236 303	227 478	107,4	96,3
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 052 823	1 128 806	1 110 818	105,5	98,4

Helyi adók alakulása

2014. év

(Adatok Ft-ban)

Önkormányzat megnevezése	Iparüzési adó				Idegenforgalmi adó		Építményadó		Telekadó		Helyi adók össz.	
	%	Bázis	%	Tény	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Bázis	Tény
Siófok	2	18 219 600	2	19 178 970	2 859 600	3 647 000	10 563 150	10 563 150			31 642 350	33 389 120
Szántód	2	1 725 500	2	1 984 176			494 000	534 000			2 219 500	2 518 176
Balatonföldvár	2	1 036 500	2	1 014 113	1 946 280	1 920 000	532 800	532 800			3 515 580	3 466 913
Balatonszemes	2	1 336 000	2	1 123 011	4 373 670	3 513 300	645 300	645 300			6 354 970	5 281 611
Balatonlelle	1,8	739 200	1,8	703 844	509 760	537 000	206 292	206 292			1 455 252	1 447 136
Balatonboglár	2	1 014 700	2	1 039 236	4 762 800	4 584 120	626 800	626 800			6 404 300	6 250 156
Fonyód	1,8	1 808 800	1,8	2 370 705	254 520	270 000	204 000	204 000			2 267 320	2 844 705
Balatonmáriafürdő	2	149 700	2	148 027			10 350	10 350			160 050	158 377
Keszthely	2	262 300	2	268 087			201 200	201 200			463 500	469 287
Balatongyörök	2	68 300	2	67 411							68 300	67 411
Szigliget	2	419 300	2	552 635	203 280	198 000	117 000	117 000			739 580	867 635
Zánka	1,8	4 300	1,9								4 300	0
Balatonakali	2	15 200	2	19 507			15 300	15 300			30 500	34 807
Tihany	2	2 315 700	2	316 961			698 500	698 500			3 014 200	1 015 461
Balatonfüred	2	1 447 800	2	3 770 611	661 500	306 000	605 680	619 560			2 714 980	4 696 171
Csopak	1,5	67 000	1,5	135 310			27 200	27 200			94 200	162 510
Alsóörs	1,9	68 700	1,9	91 796			143 520	143 520			212 220	235 316
Balatonalmádi	1,95	77 200	1,95	84 224							77 200	84 224
Badacsony	2	2 180 000	2	2 613 433	643 500	678 000	171 000	171 000			2 994 500	3 462 433
Révfülp	1,9	101 100	1,9	336 233							101 100	336 233
Balatonudvari	2	67 600	2	26 740			14 400	14 400			82 000	41 140
Balatonkenese	1,8	61 800	1,9	87 998			23 800	23 800			85 600	111 798
Összesen:		33 186 300		35 933 028	16 214 910	15 653 420	15 300 292	15 354 172	0	0	64 701 502	66 940 620

2014. ÉVI PÉNZFORGALOM ALAKULÁSA

MEGNEVEZÉS	IDŐSZAK											
	1. HÓ	2. HÓ	3. HÓ	4. HÓ	5. HÓ	6. HÓ	7. HÓ	8. HÓ	9. HÓ	10. HÓ	11. HÓ	12. HÓ
NYITÓ ÁLLOMÁNY	23 832	14 152	17 085	69 509	136 964	79 272	91 997	164 966	212 105	95 908	42 010	35 882
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	60 788	38 587	261 523	320 456	160 444	312 686	601 023	643 523	138 705	141 837	62 924	544 040
VEVŐ ELŐZŐ ÉVRŐL	4 422	623										
SZOC.POL.TÁMOG., JÖVEDÉKI ADÓ BEV.			1 615	674			5 860	2 530	15 649		6 292	7 126
ÁFA VISSZAIGÉNYLÉS	1 233				1 093	2 821	1 352			16 928		
HAJÓPÉNZTÁRAK BESZÁLLÍTÁSA	9 771	5 511	19 161	64 648	85 031	164 583	360 740	472 353	127 229	41 696	18 430	18 005
SÉTAHAJÓ, VITORLÁS BEVÉTEL			371	12 015	10 297	29 544	14 182	16 764	10 417	26 278	1 901	4 042
KIKÖTŐHASZNÁLATI, TÁROLÁSI DÍJ	23 354	26 653	200 115	124 345	27 997	5 219	22 578	14 555	1 825	1 160	15 954	198 309
BÉRBEADÁS (TERÜLET, INGATLAN, HAJÓ, REKLÁM) BEV.	1 879	1 609	23 713	10 948	6 342	8 896	15 835	7 663	4 416	209	11 076	8 601
KISZÁMLÁZÁS BEVÉTEL (IPARI ÉS ÉPÍTŐIPARI)	1 767	6	253	2 861	1 246	37 399	26 714	11 030	9 294	12 134	3 394	6 998
MOLÓ HOTEL KISZÁMLÁZÁS, ÜZEMI EBÉD BEVÉTEL	60	542	458	2 629	4 747	5 075	6 932	12 775	6 190	6 492	1 532	1 552
BÜFÉ BESZÁLLÍTÁS, VENDEGLÁTÁSI KISZÁMLÁZÁS				40		520	465	62		63	3	142
SELLÓ, HATTYÚ KEMPING BEFIZETÉS						2 075	9 395	15 789	2 724			
EGYÉB KISZÁMLÁZÁS, ELADÁS	3 573	1 383	5 899	1 423	10 523	2 627	29 513	4 438	4 121	26 362	4 367	397 494
KAMAT, OSZTALÉK			59	2	205	35		5	6	100		42
SZOLGÁLTATÁS BEVÉTEL EURÓBAN						2 772		16 014				61
SZOLGÁLTATÁS BANKKÁRTYÁS FIZ.	741	779	1 327	6 300	7 956	16 331	45 418	60 666	11 348	5 119		2 267
SZOLGÁLTATÁS BEVÉTEL SZÉP KÁRTYA	171	264	1 575	3 247	3 697	5 587	18 015	27 613	4 085	1 257	1 757	933
EGYÉB (LETILTÁS, LAKBER, KESEDELMI KAMAT)	150	127	83	450	165	354	138	111	238	76	235	229
EGYÉB BEVÉTELEK, BEFIZETÉSEK	3 326	17	393	151	792	1 355	3 575	331	79	3 779	200	859
ÁTVEZETÉSI SZÁMLÁK	-2 393	1 009	6 501	-21 058	353	27 493	40 311	-19 176	-58 916	184	1 435	-102 620
ÁTVEZETÉS	12 734	64		111 781							-3 652	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	99 780	108 802	124 488	231 415	258 680	220 029	304 056	429 283	304 463	276 286	91 198	157 828
SZÁLLÍTÓ ELŐZŐ ÉVRŐL	31 577	12 976										
NYERSANYAG BESZERZÉS	47	243	114	396	1 298	1 298	2 524	2 861	2 467	1 515	243	58
ÜZEMANYAG BESZERZÉS	5 651	2 387	8 282		11 819	24 615	39 713	83 721	53 138	27 715	18 277	9 230

VENDÉGLÁTÁSI ÁRU BESZERZÉS		53	285	644	984	1 720	1 712	1 064	774	-3		-43
EGYÉB ANYAG BESZERZÉS	1 773	19 126	16 507	32 894	36 829	22 824	28 160	15 013	22 897	28 754	16 637	29 648
VÁSÁROLT ENERGIA	203	828	7 666	8 233	6 052	9 763	8 906	12 315	15 010	11 675	7 943	9 969
FENNTARTÁS, IDEGEN JAVÍTÁS	1 084	1 740	3 858	4 501	4 347	7 914	5 335	3 968	5 689	7 401	434	2 502
EGYÉB ANYAG JELLEGŰ KÖLTSÉG		256	5 485	163	1 057	1 021	150	831	1 360	105	129	2 528
ALVÁLLALKOZÓI KIFIZETÉS				23	776	4 557	22 766	5 220	1 377	27	323	
BÉR UTALÁS,SZJA, LETILTÁS, TAGDÍJ, MUNKAVÁLL.JÁR.	22 627	42 129	12 374	42 887	12 274	67 682	60 087	78 110	65 419	103 209	13 677	14 115
TB, MUNKAADÓI JÁR., EGÉSZSÉGÜGYI HOZZÁJÁR.	12 776	13 140	17 013	14 115	20 033	23 785	38 262	56 252	50 155	25 466	12 511	34 711
EGYÉB SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉS		125	1 067	1 086	1 390	1 538	2 966	1 084	5 566	3 707	2 156	16 295
EGYÉB NEM ANYAG JELLEGŰ KIFIZETÉS	8 877	13 840	26 490	24 275	29 654	42 286	49 280	31 657	50 074	49 315	16 864	30 348
EGYÉB KIADÁS	12 857	68	435	106			19	48 000			65	530
ÁFA, SZAKKÉPZ.,REHAB.,TURISZT.HJÁR, TÁRS.ADÓ	19		13	17	132 120	7 574	41 857	89 179	3 758	15 415	126	3 560
HELYI ADÓK KIFIZETÉSE		1	22 890			-103			25 656	294	1 673	2 787
HITEL KAMAT	2 289	1 890	1 909	2 175	7	3 513	2 319	8	1 123	1 691	140	1 590
ELSZÁMOLÁSI ELŐLEG			100	-100	40	42						
ÁTVEZETÉS				100 000								
FOLYÓ MŰKÖDÉS EGYENLEGE	-38 992	-70 215	137 035	89 041	-98 236	92 657	296 967	214 240	-165 758	-134 449	-28 274	386 212
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ BEVÉTEL	72 077	86 983	40 780	65 709	253 843	104 480	161 830	177 290	302 163	178 876	71 119	195 120
HITELFELVÉTEL	72 077	86 983	40 780	8 615	253 843	104 480	161 830	177 290	290 231	178 851	71 119	195 120
BERUHÁZÁSI HITELFELVÉTEL										25		
EGYÉB BEFIZETÉS				57 094					11 932			
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ KIADÁS	42 765	13 835	125 391	87 295	213 299	184 396	385 828	344 391	252 602	98 325	48 973	467 748
HITEL VISSZAFIZETÉS	21 446	10 807	117 685	82 411	54 604	174 979	316 622	275 341	251 327	79 656	47 827	460 653
BERUHÁZÁSI KIFIZETÉS	21 319	3 028	7 706	4 884	158 695	9 417	69 206	1 745	1 275	18 669	1 146	7 095
EGYÉB KIADÁS (BERUHÁZÁSI HITEL VISSZAFIZETÉS)								67 305				
VÁLTOZÁSOK A PÉNZESZKÖZÖKBEN	-9 680	2 933	52 424	67 455	-57 692	12 741	72 969	47 139	-116 197	-53 898	-6 128	113 584
ZÁRÓ PÉNZÁLLOMÁNY	14 152	17 085	69 509	136 964	79 272	92 013	164 966	212 105	95 908	42 010	35 882	149 466
EBBÓL: LEKÖTÖTT BETÉTÁLLOMÁNY												
ZÁRÓ RÖVID LEJÁRATÚ HITELÁLLOMÁNY	502 054	578 230	501 326	427 530	626 769	629 531	401 478	303 427	342 972	442 241	465 533	553 686
LEGMAGASABB RÖVID LEJÁRATÚ HITELÁLLOMÁNY	501 271	379 227	579 373	500 404	426 769	670 406	579 900	390 229	349 588	433 578	470 379	583 087
ZÁRÓ HOSSZÚ LEJÁRATÚ HITEL	161 922	161 922	161 922	161 922	161 922	161 922	161 922	96 129	97 980	97 980	97 980	97 980

Eszközfenntartási tevékenység költségei 2014.

(Adatok: E Ft-ban, órában)

Tevékenységek jellege	Anyag		Munkadíj		Egyéb költség		Idegen		Összesen		Index	Munkaóra		Index
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%
Tervszerű javítás	34 761	22 814	20 551	23 358	800	6 218	33 027	27 135	89 139	79 525	89,2	15 808	11 560	73,1
Üzemközbeni javítás	4 099	17 782	1 001	26 560		54	3 400	4 750	8 500	49 146	578,2	770	13 110	
Kárjavítás		2 530		1 536		463		2 117	0	6 646			1 052	
Ingatlanok	38 860	43 126	21 552	51 454	800	6 735	36 427	34 002	97 639	135 317	138,6	16 578	25 722	155,2
Tervszerű javítás	6 500	209	1 990	342			19 520	16 024	28 010	16 575	59,2	1 531	194	12,7
Üzemközbeni javítás		1 438		1 330				4 366	0	7 134			706	
Kárjavítás									0	0				
Gépek, berendezések	6 500	1 647	1 990	1 672	0	0	19 520	20 390	28 010	23 709	84,6	1 531	900	58,8
Tervszerű javítás	30 613	27 597	38 935	40 109			6 825	4 340	76 373	72 046	94,3	29 850	28 284	94,8
Üzemközbeni javítás		8 719		5 785				3 630	0	18 134			3 019	
Kárjavítás								614	0	614				
Alkatrészjavítás raktárra		16		180				4 178	0	4 374			80	
Járművek	30 613	36 332	38 935	46 074	0	0	6 825	12 762	76 373	95 168	124,6	29 850	31 383	105,1
Tervszerű javítás	200	81	130	407					330	488	147,9	100	179	179,0
Üzemközbeni javítás		29		260				26	0	315			125	
Özemkörön kívüli	200	110	130	667	0	0	0	26	330	803	243,3	100	304	304,0
Mindösszesen	76 173	81 215	62 607	99 867	800	6 735	62 772	67 180	202 352	254 997	126,0	48 059	58 309	121,3

BERUHÁZÁSI TERV - TÉNY

A. SAJÁT REZSIS BERUHÁZÁS

(Adatok: E Ft-ban)

Ssz.	Megnevezés	2013. évi áthúzódó	2014. évi terv				2014. évi tény	
			Anyag ktg.	Bér+TB	Egyéb ktg.	Idegen	Összesen	01-12. hó
Hajóépítés, vásárlás								
1	Helka ms. Motorcsere	3 758	31 890	7 400		1 000	40 290	37 518
2	Beatrix I. ütem		30 000	12 000		7 000	49 000	13 152
3	Siófok katararán motorvásárlás		10 000				10 000	14 322
4	Siófok katararán felújítás		4 000	400			4 400	14 088
5	Vibrofej gyártás					10 000	10 000	
6	Markoló (Fuchs) oszlopos rögzítése		3 000	1 200		800	5 000	1 464
7	Szigliget ms. díszvilágítás kiépítése	914		700			700	
8	Szigliget ms.tűzoltórendszer		1 700	100		200	2 000	
9	Hírnárvágó alucsónakra		1 400	350		50	1 800	
10	Kikötői munkácsónak gyártása 04/2012						0	82
11	Kikötői munkácsónak gyártása 05/2012	478	1 600	1 000		300	2 900	1 222
12	Szigliget ms. klíma beépítése						0	4 170
13	Gyórhajó beszerzés pályatámogatás 2 db						0	330
Hajóépítés, vásárlás összesen:		5 150	83 590	23 150	0	19 350	126 090	72 621
Kikötőépítés								
1	Szántód- és Tihanyrév felújítás I. ütem - Szántódrév		4 000	3 000		500	7 500	352
2	Szigligeti hullámcsillapítás		200	60		12 300	12 560	
3	Balatonföldvár vitorlás kikötő bővítés	28	6 800	1 400		2 000	10 200	
4	Tihany 100 férőhelyes új vit.kikötő építés I. ütem	8 610		10 000		30 000	40 000	1 006
5	Balatonföldvári állomásépület felújítás		5 000	2 500		15 000	22 500	
6	Balatonmária veszteglőhely áthelyezés		500	1 000			1 500	
7	Balatonboglári kemping recepció épület építés	320	680	500			1 180	10
8	Siófoki vitorlaskikötő világlátás		4 000	2 000		1 000	7 000	6 432
9	Üzemanyagtöltő állomás korszerűsítése		177	36		11 787	12 000	12 889
10	Balatonfüred vit.kikötő kiszolgáló létesítmény bővítése	525	6 800	7 200		4 000	18 000	15 248
11	Siófok személyhajó kik. rekonstrukció III. ütem						0	330
12	Tihany személyhajó kik. esővédő terasz						0	119
13	Tihany személyhajó kik. területrend.						0	643
Kikötőépítés összesen:		9 483	28 157	27 696	0	76 587	132 440	37 029
Saját rezsizs beruházás összesen:		14 633	111 747	50 846	0	95 937	258 530	109 650

(Adatok: E Ft-ban)

Ssz.	Megnevezés	2013. évi áthúzódó	Terv	2014. évi tény	
				01-12. hó	Ebből saját
1	Kéziszerszámok		800	1 672	
2	Tűzoltókészülékek		460	453	
3	Ipari kisgépek		8 800	3 205	
4	Akkumulátorok		2 000	1 740	
5	Vendéglátsai berendezések		250	88	
6	Kikötői padok, felszer. tárgyak, kerékpártároló		1 200	2 218	
7	Irodabútor, egyéb felszerelések		300	1 289	
8	Munkaruha, egyen- és formaruha		5 000	7 289	
9	Utas és hajós mentőeszközök		2 700	1 649	
10	Egyéb	0	6 000	9 427	0
	ebből: Móló Hotel			1 919	
	hajófelszerelések		2 000	2 251	
	sámítástechikai eszközök		3 000	5 257	
	sólytéri emelők, függesztékek		1 000		
	Összesen:	0	27 510	29 030	0

(Adatok: E Ft-ban)

Ssz.	Megnevezés	2013. évi áthúzódó	Terv	2014. évi tény	
				01-12. hó	Ebből saját
1	Vízépítő munkagépcsoport vásárlása		120 000	113 648	
2	LED fal kihelyezés (Szántódrév és Balatonfüred) hajóállomás	5 400	6 000	315	115
3	Vitorlásokikötők HP asztali PC+OEM Windows 8 új		1 650		
4	Vitorlásokikötők HP nyomtató		450		
5	4 db kompra beltéri 4 kmerás, rögzítős megfigyelő rendszer		1 000	1 000	
6	Veszteglőhelyes közforgalmú kikötők megfigyelő rendszer		10 000	10 583	502
7	Tihanyrév, Szántódrév kamerás megfigyelő rendszer		5 000		
8	2 db hajó laptop Dell inspiron (tip. 3521-14)		230		
9	LAN hálózat továbbfejl. -központ fejlesztés, mikroh. cs. fejl.		4 000		
10	Új telephely hatás- és meegvalósíthatósági tanulmány,környv.véd.eng.,tervezés		40 000		
11	Balatonboglár vit.kik. hajómosásra a balatoni víz stégekre vezetése		800		
12	Napenergia felhaszn. Kialakítása a vit.kik.-ben (Balatonszemes, Balatonfüred)		10 000	9 778	
13	Játszótér építése a vitorlás kikötőkben		1 000		
14	Mozgássérült WC a vitorlásokikötőkben		4 000		
15	Balatonföldvári és fonyódi pénztár, B.lelle kik.mesteri irodába klíma		300		
16	Balatonszemesi kikötő díszburkolat befejezése		1 000		
17	Balatonlellel betonpadok kicserélése		500		
18	Balatonkenesei víz, szennyvíz kiépítés a kikötőben	100	10 800		
19	Csopaki vitorlásokikötő cölöpözése		1 000		
20	Szigligeti mólófej áramvét. szekrény kiépítése		1 500		
21	Vitorlásokikötők számlázási rendszerének fejlesztése (hardver)		2 500		
22	Badacsony áram kontinges 3x100 A-ról 3x150 A-ra bővítése		540		
23	Hotel Móló vizesblokk mellékvízmérő kiépítése		350		
24	Hotel Móló vitorlás pontonok összekötése a locsolóvízmérővel		800		
25	Hotel Móló vizesblokk főgázmérő kiépítése		860		
26	Hotel Móló vizesblokk főárammérő kiépítése		1 500		
27	Hotel Móló vizesblokk áramkontinges megvásárlása (3x63 A)		680		
28	4 db poggyászkocsi gyártása		120		
29	Siófok kerékpártároló gyártása 10 férőhelyes		100		

30	Traktor vásárlása Balatonszemes		1 200		
31	Pénztárgépcsere (13 db)		2 700	1 877	
32	Szántódrév körépület villany betápl. bővítése	406		149	149
33	Liebherr LTM haszn. daru vásárlás	17 422	3 250	2 493	2 128
34	Chrome Kft. gyermekbarát elemek	150	750	706	
35	Siófok vit.kikötő locsoló vízmérő beépítése	365	100	76	76
36	Siófok vit.kikötő villamos főmérő	180	1 980	1 584	
37	Siófok telep térfigyelő rendszer			57	57
38	Hunor, Magor ms. átalakítása			1 296	
39	Ford Mondeo szgk. beszerzése			2 222	
40	Siófoki forgalmi épület klíma beépítése			332	
41	Mobil szennyvíz szivattyú vásárlás			1 201	
42	Mobil sólya gyártása Szigliget kik.			1 783	1 783
43	Fonyód vit.kikötő bekötő út viacolor			1 656	
44	Balatonlelle étterem beép. kandalló			1 126	
45	Raktárkonténer			250	
46	Notebook Dell Ins. 3537-2 2 db			244	
47	Klímák: forg.épület, HR irodák, B.boglár vit.kik., B.györök, Fonyód, Siófok			1 604	
48	Hotel Móló szerver telepítése			189	
49	Fix szennyvíz sziv.telep. kikötőkbe			2 004	87
50	Hidraulikus cölöpverő vásárlása			12 096	13
51	Úszókapu a szigligeti vit.kik. mólóra			324	
52	Villám vitorlás felújítása			1 348	1 348
53	Fonyód vit.kik. kerítés építése			3 040	2 349
54	GPS nyomkövetők beszerzése			90	
55	Badacsony vit.kik. infrapanel fűtés			1 338	
56	Hotel Móló beléptető és videórendszer			415	
57	Hotel Móló online pénztárgép beáll. program telepítése			892	
58	Balatonfüred vizesblokk beléptető rendszer			542	
59	Balatonlelle vit.kik. beléptető rendszer			449	
60	11 db számítógép vásárlása			1 650	
61	Siófok kikötő - utastájékoztató panel napelemmel			2 630	
62	Badacsony móló oszlopok elhelyezése			71	
63	Számítógép tablet LENOVO			186	
64	Beléptető rendszer Szántódrév, Tihanyrév			446	
65	Hegesztőgép S3 2 db			5 258	
66	Számítástechnikai hálózat felújítás, kiépítés			3 725	
67	Balatonföldvár Galambsziget járdaépítés			3 356	2 741
68	Balatonfüred kikötő.móló felújítása			559	285
69	Balatonföldvár partfal viacolor burkolat			4 883	4 478
70	Hotel Móló étterem, előtér, szobák felújítása			3 633	2 610
71	Balatonszemes kikötő móló meghosszabbítása			69	
72	Ingatlan vásárlás Siófok, Vitorlás utca			16 000	
73	Hotel Móló étterem és recepció bővítése			3	
74	Badacsony vit.kik. hőszig. nyílászárók cseréje			3 633	
75	Siófok vitorlástelep nyílászáró csere			2 042	
76	Irodahelyiség kialakítása NKH részére			3	
77	Balatongyörök túra vit.kik. Stég létesítése			110	
78	Fonyód vit.kik. Felújítása			162	
79	Badacsony parkfelújítás, pénztáráépület környezetének rendezése (terv)		200		
80	Tartalékkeret		7 000		
Összesen:		24 023	243 860	225 126	18 721
Beruházás összesen: A+B+C		38 656	529 900	363 806	90 401

D. IMMATERIÁLIS JAVAK

(Adatok: E Ft-ban)

Ssz.	Megnevezés	2013. évi áthúzódó	Terv	2014. évi tény	
				01-12. hó	Ebből saját
1	Közműfejlesztés	68	1 500	1 640	
2	Védjegy	75	260		
2	Szoftver fejlesztés	3 798	9 600	9 612	
	ebből: egyéb szoftverek	1 238	6 130	4 189	
	Weblap készítés	2 060	370	2 975	
	OEM oprendszerek + Office irodai programcsomagok		2 600	2 448	
	Pocket Guide szoftver	500	500		
Összesen:		3 941	11 360	11 252	0

MINDÖSSZESEN: A+B+C+D	42 597	541 260	375 058	90 401
------------------------------	---------------	----------------	----------------	---------------