



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

**Az Igazgatóság beszámolójának és mérlegének
jóváhagyása a 2013. évi gazdálkodásról, a mérleg és
eredmény-kimutatás, valamint a kiegészítő melléklet és
üzleti jelentés alapján, döntés az adózott eredmény
felhasználásáról**

2014. május 23-i évi rendes közgyűlés

2. napirend

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


2013. 12. 31.

Éves beszámoló

Siófok, 2014. március 31.

Balatoni Hajózási Zrt.

2.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 12. 31.

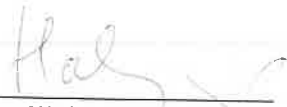
MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	5 800 814	0	6 409 061
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	47 667	0	48 747
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	47 667		47 671
06.	4. Szellemi termékek			1 076
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	5 752 588	0	6 359 823
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 408 156		4 912 323
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 098 890		1 202 916
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	108 793		116 659
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	136 749		127 925
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	559	0	491
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	559		491
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Siófok, 2014. március 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 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)	413 220	0	288 639
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	124 625	0	128 652
28.	1. Anyagok	119 328		119 618
29.	2. Befeczetlen termelés és félkész termékek			3 862
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek	1 635		1 635
32.	5. Áruk	3 662		3 537
33.	6. Készletre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	83 640	0	136 155
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	56 749		43 778
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	26 891		92 377
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44 sorok)	0	0	0
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	2. Egyéb részesedés			
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47 sorok)	204 955	0	23 832
46.	1. Pénztár, csekkek	3 897		4 660
47.	2. Bankbetétek	201 058		19 172
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	9 710	0	13 304
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 086		861
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 624		12 443
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	6 223 744	0	6 711 004

Siófok, 2014. március 31.

P.H.

Halász
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14
 Cégjegyzékszám: 14-10-300113
 Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 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)	5 061 839	0	5 082 643
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	855 491		840 032
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			34 298
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18 839		20 804
62.	E. Céltartalékok (63-65 sorok)	12 445	0	0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	3. Egyéb céltartalék	12 445		
66.	F. Kötelezettségek (67+71+80 sor)	744 071	0	1 201 724
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)	158 856	0	265 981
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	2. Átváltoztatható kötvények			
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	158 856		97 981
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

Siófok, 2014. március 31.

P.H.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 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)	585 215	0	935 743
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	344 189		515 362
84.	3. Vevőktől kapott előlegek	1 688		1 638
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	36 298		90 131
86.	5. Váltótartozások			
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.	44 000		48 000
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	159 040	280 012	328 612
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	405 389	0	426 637
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	96 860		89 640
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	44 433		69 812
93.	3. Halasztott bevételek	264 096		267 185
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	6 223 744	0	6 711 004

Siófok, 2014. március 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 12. 31.


Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 865 785		2 043 666
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	57 026		54 676
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 922 811	0	2 098 342
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			3 862
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	143 945		73 463
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	143 945	0	77 325
III.	Egyéb bevételek	32 770		63 394
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	442 015		406 836
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	233 823		223 608
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	33 571		56 330
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	25 454		25 750
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	37 632		85 062
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	772 495	0	797 586
10.	Béreköltség	697 462		740 031
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 435		100 943
12.	Bérfelrakások	199 754		211 849
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	970 651	0	1 052 823
VI.	Értéksökkenési leírás	216 127		217 728
VII.	Egyéb ráfordítások	80 917		76 241
	VII.sorból: értékvesztés	12 918		8 397
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I=II+III-IV-V-VI-VII)	59 336	0	94 683

Siófok, 2014. március 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. 12. 31.

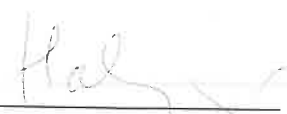
Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

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	9 902		3 396
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	16 952		1 230
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	26 854	0	4 626
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 765		23 973
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	713		6 099
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	21 478	0	30 072
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5 376	0	-25 446
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	64 712	0	69 237
X.	Rendkívüli bevételek	435		22
XI.	Rendkívüli ráfordítások	564		288
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-129	0	-266
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	64 583	0	68 971
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 744		167
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	62 839	0	68 804
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	44 000		48 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	18 839	0	20 804

Siófok, 2014. március 31.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2013. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2014. március 31.

Tartalomjegyzék

1.	ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	10	
11.	A társaság fontosabb adatai	10	
12.	A Társaság tevékenységének rövid leírása	15	
121.	Rövid történeti áttekintés		15
122.	A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük		16
13.	A Társaság számviteli politikájának fő vonásai	18	
131.	A Társaság könyvvezetése		18
132.	Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása		18
133.	Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése		20
134.	A lényegesség elvének érvényesülése		21
2.	SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	22	
21.	A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok	22	
22.	Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok	27	
3.	TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	28	
4.	AZ ÉRTÉKELÉST ALÁTÁMASZTÓ ADATOK ÉS MAGYARÁZATOK	28	

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: Balatonyörök:	személyhajó- és vitorláskikötő, 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.	3,47 %
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 %
Balatonyörök Község Önkormányzata 8313 Balatonyörök, Kossuth u. 29.	1,00 %
Balatonkenese Város Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Ádám tér 2.	2,00 %
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2.	4,51 %
Balatonmáriafürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmáriafürdő, Keszeg u. 18.	0,51 %

A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Balatonszemes Község Önkormányzata 8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zs. u. 23.	0,32 %
Balatonudvari Község Önkormányzata 8242 Balatonudvari, Ady E. u. 16.	0,02 %
Balatonvilágos Község Önkormányzata 8171 Balatonvilágos, Csók I. sétány 38.	0,45 %
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.	0,65 %
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1.	41,13 %
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5.	1,53 %
Szigliget Község Önkormányzata 8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 54.	1,00 %
Tihany Község Önkormányzata 8237 Tihany, Kossuth u. 12.	0,24 %

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

Tevékenységi körök:

- 5030 Belvízi személyszállítás (főtevékenység)**
- 2829 Máshova nem sorolt egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
 - 3011 Hajógyártás
 - 3012 Szabadidő-, sporthajó gyártása
 - 3312 Ipari gép, berendezés javítása
 - 3315 Hajó, csónak javítása
 - 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
 - 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
 - 4120 Lakó- és nem lakó épület építése
 - 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
 - 4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
 - 4291 Vízi létesítmény építése
 - 4299 Egyéb máshova nem sorolt építés
 - 4311 Bontás
 - 4321 Villanyszerelés
 - 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
 - 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
 - 4331 Vakolás
 - 4332 Épületasztalos-szerkezet szerelése
 - 4333 Padló-, falburkolás
 - 4339 Egyéb befejező építés máshova nem sorolt

- 4391 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 4399 Egyéb speciális szaképítés máshova nem sorolt
- 4730 Gépjármű üzemanyag kiskereskedelem
- 5010 Tengeri személyszállítás
- 5040 Belvízi áruszállítás
- 5210 Raktározás, tárolás
- 5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5222 Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5224 Rakománykezelés
- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- 5530 Kempingszolgáltatás
- 5590 Egyéb szálláshely szolgáltatás
- 5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621 Rendezvényi étkeztetés
- 5629 Egyéb vendéglátás
- 5630 Italszolgáltatás
- 6622 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7721 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7734 Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7912 Utazásszervezés
- 7990 Egyéb 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)
Vecsera Jánosné

2011. 05. 20-tól Dula Ferenc

A Felügyelő Bizottság tagjai:

2007. 01. 30-tól	Dr. Balázs Árpád (elnök 2011.05.20-tól)
2007. 05. 11-től	Kekecs Károly (dolgozói küldött)
2008. 12. 08-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 2006. évi IV tv. 41. § (2) bek. 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, bődönhajókkal, kezdetleges komppal és vitorlással hajóztak a Balatonon. Gróf Széchenyi István kezdeményezésére 1845. december 27-én megalakult a Balatoni Gőzhajózási Társaság, amely örökös elnökéül megválasztotta Széchenyi grófot. A balatoni gőzhajózás 1846. szeptember 21-én vette kezdetét, amikor Kisfaludy Sándor költőről elnevezett gőzhajót Balatonfüreden vízre bocsátották. Megépültek az első kikötők Balatonfüreden, Keszthelyen, Alsóörsön, Badacsonyan, Kenesén, Bogláron és Fülöpön.

Többszöri hullámvölgyet követően 1888-ban létrehozták a kormány jelentős anyagi támogatásával a Balatontavi Gőzhajózási Részvénytársaságot, felgyorsult a hajók építése és a kikötők fejlesztése. Az újpesti Schoenichen hajógyárban épült 1891-ben a Kelén és a Helka csavargőzös, e két hajó jelenleg is a balatoni flotta díszje. A társaság 1926-ig folytatta tevékenységét, ekkor részvényeit eladta a Magyar Államvasútnak és a Déli Vasútnak. A két közlekedési társaság alapította meg a Balatoni Hajózási Részvénytársaságot. Több, ma is üzemelő hajó épült 1926, 1927-ben, így a Csobánc, a Szigliget, Csongor és Tünde motoros személyhajó. A balatoni kikötők bővítését, építését segítette elő 1912-től a Balatoni Kikötők Magyar Királyi Felügyelőségének létrehozása, különösen első vezetője, Kaáli Nagy Dezső tevékenysége érdemel kiemelést, a kikötők mai formájának kialakítása kapcsolható munkásságához.

A balatoni hajóparkot a visszavonuló német csapatok felrobbantották, a Kelén és a Tünde hajó azért maradt épségben, mert a balatoni hajósok vízzel elárasztva a tóba süllyesztették, és később teljes épségben lehetett a vízből kiemelni őket. Már 1945-ben megkezdődött a hajózás 42.000 utas elszállításával. A társaságot 1949-ben államosították, megalakult a Balatoni Hajózási Nemzeti Vállalat, amely 1955-ben olvadt be a Magyar Hajózási Részvénytársaságba. A vállalati, szakszervezeti üdültetés, a gyermektáborok kiépülése, a növekvő forgalom egyre több hajó forgalomba állítását tette szükségessé. A Dunáról is kerültek hajók a Balatonra, az egyik ilyen hajóhoz – Pajtás ms. – kapcsolódik a személyszállítás legnagyobb katasztrófája. A hajó 1954. május 30-án Balatonfüred előtt felborult, és 23 személy vesztette életét.

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

Az utasforgalom az 1980-as évek végétől tartósan csökkent, így az 1990. január 1-jétől korlátolt 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 részvéncsomag 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 részvéncsomag értékesítését. Az önkormányzati többség tartós, végleges érvényesítése érdekében az önkormányzati tulajdonosok középtávú tervnek megfelelő alapossggal kidolgozott fejlesztési, működtetési elképzelést tettek le az állami tulajdonos asztalára, képviselőtestületi döntésekkel alátámasztott igényt bejelentve az állami részvéncsomag önkormányzati tulajdonba adása iránt. A több forduló 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.-vel bejegyezte. Ettől a naptól a társaság jegyzett tőkéje 4.098.180 E Ft.

Az átvévő 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 becslült mértéke 80-85 %.

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

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

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

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

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

A **kiegészítő üzletágak**: üzletek, kikötőterületek, vendéglátó egységek bérbeadásának, reklámhordozók értékesítésének változatlan feladata, hogy kis ráfordítással, az ebből nyert árbevétel elérésével segítse a gazdálkodás eredményességét. A 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 messze alatta maradtak a korábbi évek szintjének. Tárgyévben a bevételek nagyobb részt strandok homokozásából, kotrásból adódtak, illetve a kenesei MÁV terület feltöltéséből adódott. Az ipari tevékenység árbevétele a DRV Zrt. részére a vízkivételi művek jelzőbójaival 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, a szállodában pedig felmerült az esetleges bérbeadás.

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:

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

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

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

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

A mérlegbe állítandó érték a könyvekben kimutatott:

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

A 2013. 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 különülnek 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, felárakat és engedményeket beszerzéskor a beszerzési ár részeként számoljuk el.
- A külön számlázott szállítási és rakodási költségeket, mint igénybevett anyagjellegű szolgáltatásokat számoljuk el költségként.
- A készletcsökkenések (felhasználások, értékesítések, stb.) értékének megállapítása átlagáron történik. Az átlagos beszerzési árat havonta egyszer a hó utolsó napi készletére számítjuk ki és az aktuális készletcsökkenések értékét ennek alapján számoljuk el.
- Az analitikus nyilvántartásokat havonta zárjuk és az elkészült gépi tablók adatait könyveljük a főkönyvi számlára.
- Az eladott áruk beszerzési értékének megállapítására **átlagos beszerzési árat** alkalmazunk.
- A mérleg 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 visszaírás értékével;
- saját termelésű készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott előállítási költségen számított értékkel, csökkentve azt a Törvény szerinti értékvesztés összegével, és növelve a visszaírás összegével.

133. Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése

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

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

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

Csoportos nyilvántartású tárgyi eszközök esetében:

- az irányítás-, és számítástechnikai eszközök hasznos élettartamát a társasági adótörvény mellékletében meghatározott kulcsok alapján várható használati időnek megfelelően határozzuk meg, ezeknél az eszközöknél a maradványérték nem jelentős, ezért azt nullának minősítjük;
- 100 és 200 ezer forint közötti beszerzési értékű tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenést 48 hónap alatt egyenlő összegben írjuk le (a kisgépek és e csoportba

tartozó eszközök elhasználódási idejének ez felel meg), és a maradványértéket nem jelentősnek minősítjük;

- a 200 ezer forint beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében a hasznos élettartamot, és a maradványértéket egyenként 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 Széchenyi komp felújítását, 2 db gyorsjáratú hajó beszerzését, a siófoki K-i móló és a tihanyi személyhajó kikötő felújítását, valamint 2 db alumínium testű motorcsónak elkészítését a vitorlásokikötőknek. Ezen beruházások értéke tette ki a beruházási kifizetések 37,5 %-át.

Tulajdonosi döntés alapján elindult a telephely korszerűsítési projekt, amelynek első lépésében 410.000 M Ft értékben megvásárlásra került a telephely területe.

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

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

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközként tart nyilván 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 2013. évre tervezett 1 db hulladéktömörítő berendezés, valamint 36 db szelektív hulladékgyűjtő konténer központi telephelyre történő beszerzése megtörtént.

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

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

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

Az egyéb követelések között elszámolt 201 E Ft a 2014-ben várható törlesztés összege. Ezzel együtt 4 fő munkavállaló átlagosan 288.377 Ft lakásépítési kölcsön összeggel rendelkezik.

- A készletek alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be. A készletállomány 3,2 %-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 Zrt. Zalai Finomító (beszállítója a Farkas-transz Kft.), a Fűzfői Hulladékégető Kft. (beszállítója a Majoros Kft.), a Palota Környezetvédelmi Kft. (beszállítója a Farkas-transz Kft.), a FoReGo Magyarország Kft. (beszállítója a Zöld Speed Kft.), az FTS Szerviztechnika Kft. és a Banner Batterien Hungária Kft. vette át Társaságunktól.

Az Avarem Kft. 2013. évben nem szállított el tőlünk fénycső hulladékot, a keletkezett hulladék kis mennyisége miatt, ennek a megmaradt hulladéknak az elszállítása 2014. év elején 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 2012. évről maradt zárókészlet 2013. év elején egyes hulladékokból nyitó készletet eredményezett, mely a szezon nyitása előtt átadásra került. 2013. évben a veszélyes hulladékokra vonatkozó záró készletek elszállítása 2014. év elején esedékes.

Megnevezés	EWC kód	Veszélyes-ségi jellemző	2012. évi mennyiségek (kg)				2013. évi mennyiségek (kg)			
			Nyitó készlet	Keletkezett	Elszálított	Záró készlet	Nyitó készlet	Keletkezett	Elszálított	Záró készlet
Leszeparált olaj, fűrészt olaj	130506*	H3-B	1000	7060	7060	1000	1000	5452	6452	0
Olajos textília	150202*	H3-B	65	1271	1336	0	0	995	995	0
Olajszűrő	160107*	H3-B	0	236	236	0	0	170	170	0
Ólomakkumulátorok	160601*	H8	70	5497	5567	0	0	1707	1707	0
Olajiszap	130502*	H3-B	0	500	320	180	180	680	860	0
Olajos PE flakon	150110*	H3-B	260	1677	1867	70	70	1122	1192	0
Elhasznált zsír	120112*	H3-B	0	670	620	50	50	800	850	0
Elektronikai hulladék	200135*	H3-B	0	934	934	0	0	516	516	0
Fénycsővek és egyéb higany-tartalmú hulladékok	200121*	H14	18	35	33	20	20	5	0	25

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek összege a bázisidőszak 1.241 E Ft-tal szemben 1.266 E Ft-ot tett ki.

- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be. A határidőn túli, kétes követelés 8.193 E Ft-os összegének legnagyobb tétele a Magyar Színház 5.743 E Ft-os tartozása.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. (ÁFA visszaigénylésünket a NAV még nem teljesítette.)
- Az aktív időbeli elhatárolások tartalmát a 7. sz. melléklet részletezi.
- A Társaság törzsrészevényeinek megoszlását a 8. sz. melléklet szemlélteti.

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

Az tulajdonosok a kormányhatározattal összhangban 1 milliárd 176 millió Ft értékben jegyzett tőkeemelést hajtottak végre, melynek 50 %-át 2002-ben, míg a másik 50 %-ot 2003. április 4-ig fizették meg. A jegyzett tőke emelés értékének megfelelő részvények nyomdai úton nem kerültek kinyomtatásra ideiglenes részvény formájában. A részvények fizikai úton történő előállítására a tőke emelés teljes összegének befizetését követően 2003-ban került sor.

Az állami tulajdonban lévő részvénycsomagot 2003. 06. 16-án az ÁPV Rt. megvásárolta, melyet a 2064/2008. számú kormányhatározat értelmében 2008.

október 27-én a tulajdonosi hányaddal rendelkező 22 balatoni önkormányzat tulajdonába adta át ingyenesen, meglévő részesedésük arányában.

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

2009. évben:

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

2010. évben:

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

2011. évben:

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

2012. évben:

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

2013. évben:

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

20.000 Ft névértékű részvényt adott el Siófok Város Önkormányzatának.

- A Társaság 34.298 E Ft lekötött tartalékkal rendelkezik.
- A Társaságnak előző évről áthozott vesztesége (negatív adó alapja) 393.942 E Ft az alábbiak szerint alakult:

(adatok: E Ft-ban)

Év	Adózás előtti	Adóalap
	eredmény	
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
Összesen	727 637	-393 942

- Céltartalékot a beszámolási időszakban nem képzett a Társaság.

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

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

A hitel lejárata: 2014. augusztus 28.

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

A következő üzleti évben – 2014-ben – esedékes utolsó törlesztés 31.280 E Ft.

- 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 – 2014-ben – esedékes törlesztés 32.660 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 rulirozó 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
Vitorláškikötő és Klubház, Badacsony	2559
Vitorláškikötő és Klubház, Balatonlelle	3173

A hitel lejárata: 2014. szeptember 03.

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

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

A hitel záró összege: 210.131 E Ft – (melyből 200.000 E Ft a telephely korszerűsítési projekt miatti telek vételár részlete).

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

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

A hitel lejárat: 2014. június 06.

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

A hitel igénybevétele szerződéskötési díj is terheli.

A hitel záró állománya: 241.291 E Ft, a bázis időszak összege: 281.458 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 185.548 E Ft értékben, mellyel 420 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 2013. 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 %		
	2011.	2012.	2013.	2011.	2012.	2013.
Személyhajózás	422.715	448.720	456.715	23,1	23,3	21,7
Kompközlekedés	586.015	636.155	662.300	32,1	33,1	31,6
Vitorlás kikötői szolgáltatás	532.559	543.608	577.718	29,1	28,3	27,5
Bérbeadási tevékenység	93.437	104.676	88.256	5,1	5,4	4,2
Ipari tevékenység	22.142	8.569	13.234	1,2	0,4	0,6
Építőipari tevékenység	19.265	30.151	152.621	1,1	1,6	7,3
Belkereskedelmi tevékenység	117.776	112.500	110.491	6,4	5,9	5,3
Egyéb belföldi értékesítés	34.923	38.432	37.007	1,9	2,0	1,8
Összesen	1.828.832	1.922.811	2.098.342	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	2011. év	2012. év	2013. év
Export árbevétel (E Ft)	64.882	57.026	54.676
Árbevétel részarány (%)	3,5	3,0	2,61

- 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.

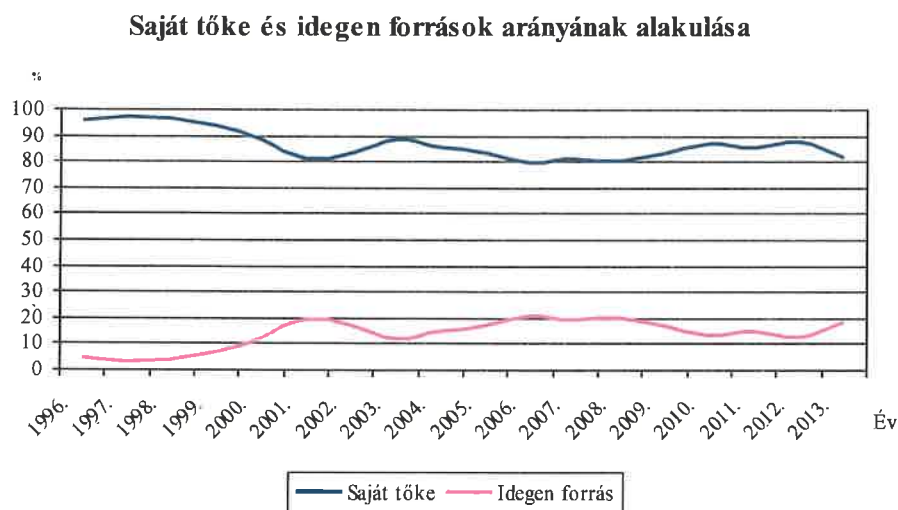
4. Az értékelést alátámasztó adatok és magyarázatok

- **A vagyoni helyzet alakulása**

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

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

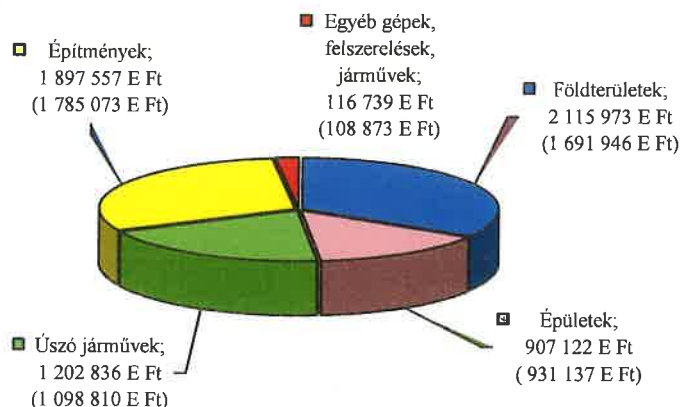
A mutató hosszú távú alakulását az alábbi grafikon szemlélteti:



Ezt a kedvező megállapítást erősíti meg a tőkeellátottsági mutató alakulása is, hiszen a befektetett eszközök és készletek 90,9 %-át saját forrásból fedezzük.

A tárgyi eszközök megújítási mértéke az előző évi 255,9 %-a, jelentős beruházás (telephely vásárlás, gyorskajók, kikötők felújítás) aktiválására került sor ebben az évben.

A tárgyi eszközök nettó értékének megoszlását az alábbi grafikon szemlélteti: (A zárójelben jelzett számok a 2012. évi adatokat mutatják.)



- **Pénzügyi helyzet mutatói**

Bruttó pénzüjvedelem mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008. év	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	Index (%)
Mérleg szerinti eredmény	48.584	122.682	55.965	26.021	18.839	20.804	110,43
+ értékcsökkenési leírás	171.684	179.027	185.975	196.027	216.127	217.728	100,74
Összesen:	220.268	301.709	241.940	222.048	234.966	238.532	101,52

Cash flow mutató

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

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

Eladósodottság foka: 17,91 %

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 50,6 %-kal nőtt.

Készpénz likviditási mutató: 2,55 %

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 csökkent, 7,2 %-ra alakult.

Hitelfedezettségi mutató: 39,0 %

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 2013. évi eredménykimutatás fő számainak az alábbi táblázat mutatja:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2012. tény	2013. terv	2013. tény	Index % bázishoz	Index % tervhez
Bevétel	1.982.870	2.160.855	2.166.384	109,25	100,26
Ráfordítás	1.918.287	2.114.429	2.097.413	109,34	99,20
Adózás előtti eredm.	64.583	46.426	68.971	106,21	147,75

A 17. sz. mellékletben részletezett árbevétel, eszköz- és tőkearányos jövedelmezőségi mutatók adózás előtti eredmény bázishoz viszonyított 95,7 %-ra történő csökkenése mellett 130,8 és 106,3 % között alakultak.

Az élőmunka termelékenység mutatója 9,9 %-kal nőtt az árbevétel 9,1 %-os növekedése mellett.

A saját tőke növekedési mutatója az előző időszakhoz mérve érzékelteti a saját tőke nagyságában történt változást (100,3 %). Kedvező a mutató, ha az értéke 1-nél nagyobb, hiszen az 1-nél kisebb mutató tőkevesztésre utal (0,41 %).

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

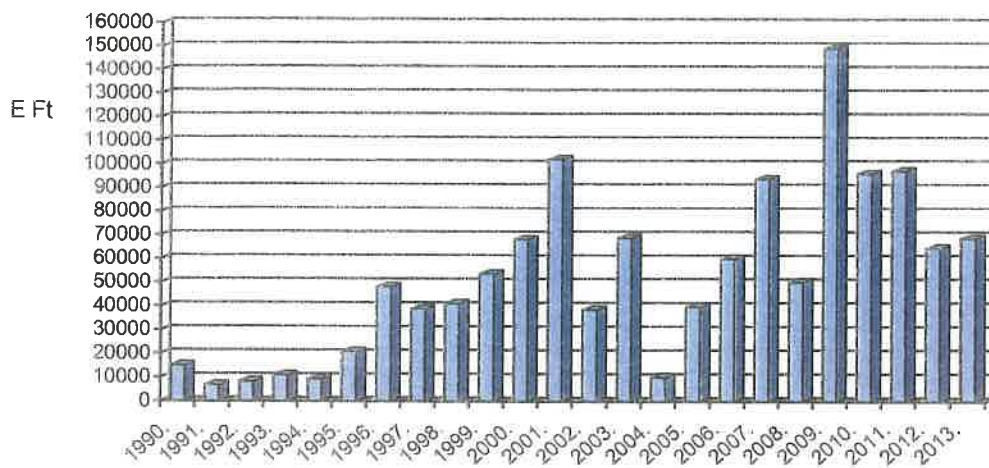
A Társaság költségszerkezetének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2011. év		2012. év		2013. év	
	E Ft	Résarány %	E Ft	Résarány %	E Ft	Résarány %
Nettó árbevétel	1 828 832	91,00	1 922 811	91,58	2 098 342	93,72
Saját termelésű készl. állományvált.		0,00		0,00	3 862	0,17
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	116 005	5,77	143 945	6,86	73 463	3,28
Bruttó bevétel (termelési érték)	1 944 837	96,77	2 066 756	98,44	2 175 667	97,17
Egyéb árbevétel	64 866	3,23	32 770	1,56	63 394	2,83
Összes bevétel	2 009 703	100,00	2 099 526	100,00	2 239 061	100,00
Anyagköltség	384 694	19,14	442 015	21,05	406 836	18,17
Igénybevett szolgáltatások értéke	243 975	12,14	233 823	11,14	223 608	9,99
Egyéb szolgáltatások értéke	30 490	1,52	33 571	1,60	56 330	2,52
Eladott áruk beszerzési értéke	27 806	1,38	25 454	1,21	25 750	1,15
Eladott (közvetített) szolg. értéke	33 364	1,66	37 632	1,79	85 062	3,80
Anyagjellegű ráfordítások összesen	720 329	35,84	772 495	36,79	797 586	35,62
Béreköltség	623 865	31,04	697 462	33,22	740 031	33,05
Személyi jellegű egyéb kifizetések	94 896	4,72	73 435	3,50	100 943	4,51
Bérfelrakások	196 376	9,77	199 754	9,51	211 849	9,46
Személyi jellegű ráfordítások össz.	915 137	45,54	970 651	46,23	1 052 823	47,02
Értékcsökkenési leírás	196 027	9,76	216 127	10,30	217 728	9,72
Egyéb ráfordítások	61 685	3,07	80 917	3,85	76 241	3,42
Összes költség és ráfordítás	1 893 178	94,20	2 040 190	97,17	2 144 378	95,79
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	116 525	5,80	59 336	2,83	94 683	4,21

A Társaság a tervezett adózás előtti eredményét 2013. évben 148,6 %-ra teljesítette.

A Társaság adózás előtti eredményének időbeni alakulását a következő grafikon szemlélteti. A Balatoni Hajózás a tervezett adózás előtti eredménytervét közel 50 %-kal túlteljesítette, kiemelkedő teljesítményként kell értékelni, hogy a környezeti és időjárási hatásokat figyelembe véve a bázis időszakhoz viszonyítva 106,8 %-os teljesítést ért el.



Siófok, 2014. március 31.

Halász
 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2013. 12. 31.**

(Adatak: E Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés				Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélkül átadás	Egyéb	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	65 026	2 092		1 812	97	0		147			68 686
- alapítás, átszerv. aktivált értéke											
- kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
- vagyoni értékű jogok	60 019	1 091		1 737	97			13			62 737
- szellemi termékek	5 007	1 001		75				134			5 949
- üzleti vagy cégérték											
- immateriális javakra adott előlegek											
- immat. javak átvezetési számlája											0
Tárgyi eszközök	7 753 276	1 661 178		9 298	5 143	834 422	63	20 660	0	530	8 562 934
- ingatlanok, vagyoni értékű jogok	5 396 697	619 851			3 192			9 361			6 003 995
- műszaki berend. gép, jármű	1 611 774	170 635			665						1 781 744
- egyéb gépek, berend. jármű	607 996	43 936		9 298	1 283		3	11 299			648 645
- egyéb állatok	60						60				
- beruházások	136 749	826 756			3	834 422				530	128 550
- beruházásokra adott előlegek											0

Siófok, 2014. március 31.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök értéksökkenésének alakulása
2013. 12. 31.**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értéksökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekv.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		értéksökkenés	
						lineáris	100 E Ft alatti	elszámolása	visszaírása	tervezett	terven felül
Immateriális javak	17 359	2 727	0	147	19 939	740	1 987			4 252	
- alapítás, átszerv. aktivált értéke											
- kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
- vagyoni értékű jogok	12 352	1 726		13	14 065	740	986			4 252	
- szellemi termékek	5 007	1 001		134	5 874		1 001				
- üzleti vagy cégérték											
- immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	2 000 688	215 626	4 650	17 853	2 203 111	195 782	19 219	808		241 688	67
- ingatlanok, vagyoni értékű jogok	988 541	106 877		3 746	1 091 672	106 849	28	72		100 065	67
- műszaki berend gép, jármű	512 884	66 609		665	578 828	66 609				90 451	
- egyéb gépek, berend, jármű	499 203	41 515	4 650	13 382	531 986	22 324	19 191	111		51 172	
- egyéb állatok	60			60	0						
- beruházások		625			625			625			
- beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2014. március 31.

**Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2013. 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	4 063	1 632						0			5 695
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 308										2 308
· műszaki berend. gép, jármű											
· egyéb gépek, berend, jármű	1 755	1 632									3 387
· beruházások											
· beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2014. március 31.

**Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz értékcsökkenésének alakulása
2013.12.31**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekv.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		Értékcsökkenés	
						lineáris	100 E Ft alatti	elszámolása	viszafutása	tervezett	terven felül
Immateriális javak											
· alapítás, átszerv. aktivált értéke											
· kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
· vagyoni értékű jogok											
· szellemi termékek											
· üzleti vagy cégérték											
· immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	2 710	1 717		0	4 427	235	1 482			1 855	
· ingatlanok, vagyoni értékű jogok	955	216			1 171	216				336	
· műszaki berend. gép, jármű											
· egyéb gépek, berend. jármű	1 755	1 501			3 256	19	1 482			1 519	
· beruházások											
· beruházásokra adott előlegek											

Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Befektetés bekerülési nyitó érték	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökken.	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	559	952	461			461	491	
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése								
Összesen	559	952	461		0	461	491	

Siófok, 2014. március 31.

Készletek alakulása
2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerezés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékvesztés	Egyéb csökkenés	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	46 359	127 905	210		124 149	594	214		49 517
Csereköteles alkatrészek	31 336	4 041			5 674	55			29 648
Födarábok	8 045	4 151			4 820				7 376
Üzem- és fűtőanyagok	30 277	243 992			234 828	9 498	114		29 829
Anyagi eszközök	1 313	4 243	320		4 495	7			1 374
Egyéb anyagok	1 998	105 499		37	102 738	2 016	-308	1 214	1 874
Anyagok összesen	119 328	489 831	530	37	476 704	12 170	20	1 214	119 618
Befejezetlen termelés				3 862					3 862
Késztermékek	1 635								1 635
Kereskedelmi áruk	2 140	10 181			63	9 150	34	750	2 324
Reklámárú	1 136	423				367	316	21	855
Betétdíjas göngyöleg	386	343				283	88		358
Közvetített szolgáltatás									0
Áruk összesen	3 662	10 947		0	63	9 800	438	771	3 537
Készletre adott előleg	0								0
Összesen	124 625	500 778	530	3 899	476 767	21 970	458	1 985	128 652

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen

69 931
406 836

Siófok, 2014. március 31.

Vevőkövetelések 2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökk.	visszair.		
1. Fordulónapi könyv szerinti érték	56 749	59 798	15 697	6 619	6 115	181	16 020	43 778
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	52 196	35 585					0	35 585
12. határidőn túli követelés	4 553	24 213	15 697	6 619	6 115	181	16 020	8 193
1 - 30 napos fiz. késed.	2 131	5 364	607	171			778	4 586
31 - 60 napos fiz. késed.	619	1 705	928	307			1 235	470
61 - 90 napos fiz. késed.	408	522	21	19			40	482
91 - 180 napos fiz. késed.	513	718	1 235	372	208		1 399	-681
181 - 360 napos fiz. késed.	842	6 198	1 034	5 750	529		6 255	-57
360 napon túli fiz. kés.	40	9 706	11 872		5 378	181	6 313	3 393
12-ből kétes követelések		16 020	15 697	6 619	6 115	181	16 020	0
2. Mérlegben nem szereplő követelések	1 050							1 050
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések	1 050							1 050

Siófok, 2014. március 31.

Az egyéb követelések tartalmának részletezése 2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer- záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökken.	visszaír.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	308	3 011					3 011	
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	297	1 271	808	508		298	253	
Visszatérítendő adók	14 680	69 854					69 854	
Ebből: helyi adó - IPA		1 933					1 933	
társasági adó	757	393					393	
jövedéki adó	2 421	2 058					2 058	
ÁFA	10 675	65 094					65 094	
innovációs járulék	633						0	
szakképzési hozzájár.	194						0	
egyéb követelés		376					376	
Visszatérítendő TB ellátás	693	426					426	
Igényelt, de még nem teljesített állami támogatások	420	279					279	
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	370	201					201	
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás	503	686					686	
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	3 779	4 382					4 382	
Pénzforgalmi ÁFA		310					310	
Adott előleg	3 234	10 314					10 314	
Biztosítóval kapcsolatos követelés	2 129	2 484					2 484	
Különféle egyéb követelések	478	177					177	
Összesen	26 891	93 395	808	508	0	298	92 377	
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések								
Összesen	0	0					0	

**Aktív időbeli elhatárolások részletezése
2013.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	1 086	861
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	1 086	861
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	8 624	12 443
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	8 624	12 443
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamvesztésének elhatárolása		
Összesen	9 710	13 304

Siófok, 2014. március 31.

**A BH Zrt. kibocsátott törzsrésvényeinek bemutatása
2013.12.31.**

Önkormányzat	Jegyzett tőke 2013. 12. 31.		Összevont részvények sorozatszámja	Összevont részvények db száma
	E Ft	db		
Alsóörs	61 160	3 058	A168023-169364, A176110-177825	2
Badacsonytomaj	142 360	7 118	A136128-141517, A183004-184731	2
Balatonakali	40 900	2 045	A172947-173844, A184732-185878	2
Balatonalmádi	118 620	5 931	A146453-150943, A185879-187318	2
Balatonboglár	307 060	15 353	A123109-129839, A187319-195940	2
Balatonföldvár	225 100	11 255	A141518-146452, A195941-202260	2
Balatonfüred	368 660	18 433	A115025-123108, A202261-212609	2
Balatongyörök	40 900	2 045	A173845-174742, A212610-213756	2
Balatonkenese	81 980	4 099	A166226-168022, A213757-214044 A214045-214332, A214333-216058	4
Balatonlelle	184 780	9 239	A150944-154991, A216059-221249	2
Balatonmáriafürdő	20 820	1 041	A174743-175197, A221250-221835	2
Balatonszemes	13 000	650	A221836-222485	1
Balatonudvari	820	41	A175653-175693	1
Balatonvilágos	18 420	921	A175198-175652, A227613-228078	2
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	1 685 720	84 286	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	16
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, 2014. március 31.

**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratí idő szerinti
részletezése
2013.12.31.**

(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	63 940	97 981		97 981
Egyéb hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvénykibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		168 000		168 000
Összesen:	63 940	265 981		265 981

Siófok, 2014. március 31.

**Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése
2013.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	5 425	4 736
Társadalombiztosítással, magánnyugdíjpénztárral szembeni kötelezettség	10 954	12 169
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	5 057	5 561
· Nyugdíjbiztosítási járulék	5 897	6 608
· Magánnyugdíjpénztári tagdíj		
Adófizetési kötelezettség	25 504	37 241
Ebből: · Társasági adó, különadó		
· SZJA és különadó	9 791	11 233
· Szociális hozzájárulási adó	9 643	16 002
· Szakképzési hozzájárulás		94
· Rehabilitációs hozzájárulás	3 207	3 159
· Egészségügyi hozzájárulás	1 049	2 232
· Vízkészletli járulék		
· Innovációs járulék		4 341
· Egyéb befizetési kötelezettség		
· ÁFA		
· IPA	800	
· Helyi adó - IFA	835	
· Cégaudó adó	179	180
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség		
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség	44 000	48 000
Vitorláskikötői bérlők előre fizetése	113 424	185 548
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák fizetendő ÁFÁ-ja	3 497	481
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás		
Vevők által fizetett kaució	66	390
Különféle egyéb kötelezettségek	170	40 047
Egyéb kötelezettség összesen	203 040	328 612

Siófok, 2014. március 31.

**A passzív időbeli elhatárolások részletezése
2013.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	96 860	89 640
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	96 860	86 514
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	40 837	31 432
- 10 éves vitorlánhajó tárolási és kiemelési díj	185	185
- ingatlan bérleti díj	48 679	47 247
- reklámhordozók bérleti díja	7 159	7 650
• Késedelmi kamat elhatárolása		3 126
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	44 433	69 812
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	42 020	69 088
• Fizetendő kamatok elhatárolása	2 413	724
Halasztott bevételek	264 096	267 185
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	263 890	266 885
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	3 007	2 927
- Balatonlelle vitorlásikötő	2 555	2 375
- Badacsony kikötő térburkolás	4 829	4 736
- Balatonakali móló térburkolás	832	816
- Balatonmária K-i móló térburkolása	3 130	3 070
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	12 071	11 463
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	975	952
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	1 339	1 259
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	1 871	1 746
- Révfülpö kikötő térburkolása	2 183	2 081
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	4 699	4 515
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	454	446
- Balatonszemes vitorlaskikötő fejlesztés	77 623	75 331
- Balatonszemes pénztárepület építése	242	237
- Szántód kikötő parkosítás	1 797	1 761
- Csopak kikötő térburkolás	1 694	1 631
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemes vit.kik. elválasztó kerítés	2 721	2 663
- B.boglár vit.kik. klubépület	2 415	2 371
- B.boglár vit.kik. parkoló, gk. út	538	517
- B.boglár vit.kik. fejlesztés	84 947	81 905
- Szigliget ms. beszerzés, építés	2 968	2 856
- II. kompátkelő	50 750	50 750
-Siófok K-i móló "Béke jószágos angyala" szobor elh.		9 927
-SKIK pénztárgép támogatás		300
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása	206	300
Összesen	405 389	426 637

Siófok, 2014. március 31.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása
2013.12.31.

(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	
Ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszközök piaci értéke	435		
Hitelező által elengedett kötelezettség értéke			
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás			
Véglegesen átvett (kapott) nem fejlesztési célú pénzeszközök			
Elévült kötelezettség összege			
Egyéb rendkívüli bevétel		16	
Összesen	435	22	5,1
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	564	285	50,5
Összesen	564	288	51,1

Mérleg szerinti eredmény levezetése
2013. 12. 31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	68 971
Adóalapot csökkentő tételek összesen	305 863
Ebből:	
- Az előző évek veszteségéből leírt összeg	1 672
- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása	12 445
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor számított nyilvántartási érték	246 732
- Fejlesztési tartalék	34 298
- Az előző években ráfordításként elszámolt értékvesztés felhasználásra jutó összege	
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, térítés nélkül átvett eszköz	
- Szakmunkástanulók utáni kedvezmény	4 045
- Korábban munkanélküli foglalkoztatás esetén és továbbfoglalkoztatott szakmunkástanulók után befizetett TB	
- Korábban értékvesztéssel elszámolt behajthatatlan követelés, visszaírt értékvesztés,	6 295
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	376
- Egyéb csökkentő jogcímek	
- Adomány összege	
Adóalapot növelő tételek összesen	238 565
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	218 636
való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, árbevétel csökkentésként elszámolt összeg	281
- Nem a vállalkozási bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	285
- Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	12 235
- Elengedett követelés leírt összege	2
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	7 126
- Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	
Adóalap összesen	1 673
Adókedvezmény	
Fizetendő társasági adó	167
Adózott eredmény	68 804
Fizetendő osztalék	48 000
Mérleg szerinti eredmény	20 804

**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2013.12.31.**

Megnevezés	Létszám (fő)	Üzleti év járandósága	Folyósított előlegek	Nyújtott kölcsonök
Üzletvezetés	1	45 443		
Igazgatóság	4	1 680		
Felügyelő Bizottság	6	4 740		
Könyvvizsgálat		960		
ÖSSZESEN:	11	52 823	0	0

Siófok, 2014. 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	101	103	102,0	228 114	234 355	102,7	18 947	21 321	112,5	247 061	255 676	103,5
Fizikai nem hajós	116	117	100,9	230 852	255 546	110,7	17 047	22 952	134,6	247 899	278 498	112,3
Szellemi	38	43	113,2	163 827	186 019	113,5	11 380	28 868	253,7	175 207	214 887	122,6
Főállású TM összesen	255	263	103,1	622 793	675 920	108,5	47 374	73 141	154,4	670 167	749 061	111,8
Főállású nem teljes munkaidőben alk. álló												
Fizikai hajós												
Fizikai nem hajós	28	23	82,1	44 529	39 708	89,2	3 660	3 500	95,6	48 189	43 208	89,7
Szellemi	7	2	28,6	20 993	9 655	46,0	2 027	658	32,5	23 020	10 313	44,8
Főállású nem TM összesen	35	25	71,4	65 522	49 363	75,3	5 687	4 158	73,1	71 209	53 521	75,2
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók				9 147	14 748	161,2	3 243	3 866	119,2	12 391	18 614	150,2
Mindösszesen	290	288	99,3	697 462	740 031	106,1	56 304	81 165	144,2	753 767	821 196	108,9

Siófok, 2014. március 31.

Eszközök és források összetételének alakulása 2013.12.31.

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	5 800 814	93,2	6 409 061	95,5
Forgóeszközök	413 220	6,6	288 639	4,3
Aktív időbeli elhatárolás	9 710	0,2	13 304	0,2
Összesen	6 223 744	100,0	6 711 004	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	5 800 914	93,4	6 409 061	95,7
Forgóeszközök	413 220	6,6	288 639	4,3
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	6 214 134	100,0	6 697 700	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 065 839	81,4	5 082 643	75,7
Céltartalékok	12 445	0,2		0,0
Kötelezettségek	740 071	11,9	1 201 724	17,9
Passzív időbeli elhatárolás	405 389	6,5	426 637	6,3
Összesen	6 223 744	100,0	6 711 004	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	5 065 839	87,3	5 082 643	80,9
Kötelezettség	740 071	12,7	1 201 724	19,1
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	5 805 910	100,0	6 284 367	100,0

Siófok, 2014. március 31.

**Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok
2013.12.31.**

Mutatószám megnevezése	Számítás módja	Mutató mértéke		Index %
		Előző év	Tárgy év	
Tőkeerősségi mutató	% <u>Saját tőke</u> Források összesen	81,39	75,74	93,1
Tőke ellátottsági mutató	% <u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.+készl.	85,49	77,74	90,9
Befektetett eszközök fedezete	% <u>Saját tőke</u> Befekt.eszk.értéke	87,32	79,3	90,8
Tárgyi eszközök használati foka	% <u>Tárgyi eszk.nettó ért.</u> Tárgyi eszk.bruttó ért.	74,19	74,27	100,1
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	% <u>Tárgyév során aktiv.érték</u> T.eszk.záró bruttó érték	6,61	9,74	147,4
Beruházások fedezete	% <u>Beruh.tárgyévi ráford.</u> Tárgyévi écs. leírás	148,38	379,72	255,9
Készletek fordulatszáma	<u>Értékesítés nettó árbev.</u> Készl.kronológikus átl.	14,07	15,19	108,0
Készletek forgási sebessége	nap <u>360</u> fordulatszám	25,59	23,70	92,6
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató	% <u>Hosszú lejár.köt.</u> Rövid lejár. köt.	27,33	28,42	104,0
Eladósodottság foka	% <u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	11,89	17,91	150,6
Készpénz likviditási mutató	% <u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. köt.	35,26	2,55	7,2
Likviditási gyorsráta	% <u>Forgóeszk. - Készlet</u> Rövid lejár.köt.	49,65	17,10	34,4
Likviditási ráta	% <u>Forgóeszközök</u> Rövid lejár.köt.	71,09	30,85	43,4
Árbevétel arányos jövedelm.mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Ért.nettó árbev.+e.bev.+ +pü.m.bev.+rendkiv.bev.	3,26	3,12	95,7
Eszközarányos jövedelm. mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Mérk. eszközeinek főössz.	1,04	1,36	130,8
Tőkearányos jövedelm. mutató	% <u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	1,27	1,35	106,3
Élőmunka termelékenység	E Ft <u>Nettó árbevétel</u> Átl.állományi létszám	6630	7286	109,9
Tőke megtérülés	% <u>Adózott eredmény</u> Jegyzett tőke	1,53	1,68	109,8
Saját tőke növekedési mutató	% <u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	123,61	124,02	100,3

Siófok, 2014. március 31.

Cash flow kimutatás 2013.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2012. év Tény	2013. év Tény
Adózás előtti eredmény	64 583	68 971
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	216 127	217 728
±elszámolt értékvesztés	12 918	8 216
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete	12 445	-12 445
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	1 375	17 833
+ szállítói kötelezettség növekedése		53 832
- szállítói kötelezettség csökkenése	949	
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése		169 572
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése	79 479	
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése	159 610	21 248
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése		
- vevőkövetelések növekedése	16 820	6 352
+ vevőkövetelések csökkenése		
- készletek növekedése		4 027
+ készletek csökkenése	6 950	
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése		65 486
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése	4 453	
- aktív időbeli elhatárolások növekedése	658	3 594
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése		
- fizetett adó (nyereség után)	1 744	167
- fizetett (fizetendő) osztalék	44 000	48 000
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek	417	
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások		63
Működési cash flow (I.)	331 644	381 726
- befektetett eszközök beszerzése	373 119	862 340
+ befektetett eszközök eladása	1 384	21 125
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	-371 735	-841 215
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel	1 480 518	1 641 655
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		68
+ véglegesen kapott pénzeszköz		
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	1 493 988	1 363 357
- hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	522	
- a véglegesen átadott pénzeszköz		
± alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
Pénzügyi műv.-ből származó cash flow (III.)	-13 992	278 366
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	-54 083	-181 123

Siófok, 2014. március 31.

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**ÜZLETI JELENTÉS
A 2013. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Siófok, 2014. március 31.

Tartalomjegyzék

I. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁNAK FŐBB ESEMÉNYEI, A LEGFONTOSABB CÉLKITŰZÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA	55
II. A TÁRSASÁG EGYES ÜZLETÁGAINAK VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETE, ÁRBEVÉTELENEK ALAKULÁSA.....	60
1. Személyhajózási üzletág.....	60
2. Komp üzletág.....	68
3. Vitorlás kikötői üzletág.....	71
4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak.....	74
5. Ipari és építőipari üzletág.....	75
6. Belkereskedelmi tevékenység.....	76
7. Egyéb belföldi értékesítés.....	80
8. Egyéb bevételek.....	80
9. Pénzügyi műveletek bevétele.....	80
III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA.....	81
1. Anyagjellegű ráfordítások.....	81
2. Személyi jellegű ráfordítások.....	84
3. Értécsökkenési leírás.....	84
4. Egyéb ráfordítások.....	84
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	85
IV. FENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG	85
V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA.....	87
VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS	89
VII. ÖSSZEFOGLALÓ.....	94
VIII. KITEKINTÉS	95
1. A Társaság 2014. évi üzleti terve.....	95
2. A 2014. év első hónapjainak gazdasági eseményei.....	95
A ZRT. 2013. NATURÁLIS MUTATÓINAK ÉS PÉNZÜGYI EREDMÉNYÉNEK ALAKULÁSA.....	97
HELYI ADÓK ALAKULÁSA.....	111
2013. ÉVI PÉNZFORGALOM ALAKULÁSA.....	112
ESZKÖZFENNTARTÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI.....	114

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

1. A gazdasági válság visszavetette a turizmusban a 2008. évet megelőző 2-3 évben tapasztalható fellendülést. Az összképet árnyalta az a tény, hogy a Magyarországra érkező évi 40 millió látogatónak csupán 30%-a érkezik turisztikai céllal, a beérkező turisták egyharmada, tehát 12 millió emberből 4 millió csupán egy napot tölt az országban, nevezetesen Budapesten. A Központi Statisztikai Hivatal adatai szerint 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. Örvedetesen növekedett a 2012-es turisztikai forgalom, elsősorban a külföldi érdeklődés nőtt meg.

A Balaton Régióban 2013-ban a balatoni szálláshelyek összesen 1.297 ezer vendéget fogadtak, ami a 2012-es év adataival szinte azonos. A belföldi vendégek száma 951 ezer fő (ez 74%-ot jelent az összes vendéglétszámból), a külföldieké 346 ezer fő (ami 26%-os aránynak felel meg). Az üdülőkörzet szálláshelyein 4 millió 442 ezer vendégéjszakát regisztráltak, az előző évhez hasonlóan.

A belföldi vendégéjszakák száma 2.710 ezer vendégéjszaka, a külföldi 1.732 ezer vendégéjszaka. Az adatokból kiderül, hogy a belföldi vendégek átlagosan 2,8 napot töltenek el a régiókban, míg a külföldiek 5 napot. A Balaton térségét felkereső külföldi vendég közül legtöbbször Németországból, Ausztriából érkeztek, őket az Oroszországból és Csehországból érkezők követték.

Az átlagos tartózkodási idő 4 napra tehető.

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 2013. évi üzletpolitikai célok az alábbiak szerint teljesültek, alakultak:

- az eredményterv 147,8 %-ra teljesült, az osztalék kifizetésének feltételei adottak,
- a Társaság megőrizte gazdasági stabilitását, oly módon is, hogy a fejlesztési támogatások feltételeként megszabott bérkompenzációt teljes egészében teljesítette,
- sikerült megőrizni, illetve erősíteni a piaci részesedést a hajózási, és a vitorlaskikötői üzletágban, a keszthelyi vitorlás kikötő opciós és bérleti szerződését a felek megkötötték,
- elkészült a személyhajózási koncepció,
- megvalósult az „Élmény, kaland, gyorsaság” nevű pályázat keretében 2 db 25 személyes gyors járatú hajó beszerzése,
- több hajóban, komiban üzemszerűen működött az üzemanyag felhasználásának számítógépes mérése,
- növekedett a vitorlaskikötői üzletág kapacitás kihasználása, árbevétele,
- a munkavállalói állomány kisebb bővítésével, hajósok szakmai képzésével a hatékony foglalkoztatás feltételei adottak, mindez a fogyasztók jobb kiszolgálását célozta,
- a síófoki szálloda eredményessége javult,

A 2013. évi gazdasági teljesítmény fő számai:

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	2012. évi bázis	2013.évi terv	2013. évi tény	Index (%)	
				bázishoz	tervhez
Bevétel	1.982.870	2.160.855	2.166.384	109,25	100,26
Ráfordítás	1.918.287	2.114.429	2.097.413	109,34	99,20
Eredmény	64.583	46.426	68.971	106,21	147,92

2. A magyar gazdaság teljesítménye a kibontakozó pénzügyi válság és ennek nyomán kialakuló gazdasági válság hatására csökkent. A forint tartós gyengülése elvben kedvezett volna a beutazó turizmusnak, azonban az európai országokat is sújtó visszaesés nagyobb negatív hatást gyakorolt az ágazatra, mint az előbb említett előny. A Balaton térségében ugyanakkor megállt a külföldi turisták számának csökkenése, amely elsősorban a német vendégkört érintette, és nem csökkent a belföldi vendégkör sem.
3. A régióon 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 kellemes időjárás nagyban elősegítette a hajózási, vízi turisztikai programok iránti érdeklődés növekedését 2013-ban. 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.
4. A régióban a forgalom 2012-ről 2013-ra nem emelkedett számottevően, a személyhajó forgalom csökkent, a kompforgalom az említett évek viszonylatában szintén nem változott. 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. Az elfogadott marketing stratégia alapján végzett munka nyomán erősödött a marketing kommunikációs és PR tevékenység.
5. A balatoni települések hangulatát, arculatát meghatározza kikötőjének, azaz „vízparti kapujának” képe, ezért fontos a közforgalmú kikötők megjelenése, esztétikai állapota. A siófoki közforgalmú kikötő három ütemben megvalósuló rekonstrukciójából a tárgy évben befejeződött az utolsó III. ütem. A személyhajó kikötő teljes megújítása az utazóközönség szimpátiájával találkozott.
6. Társaságunknál az elmúlt évben hatósági munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzés volt. A balatonlellei vitorláskikötőben a KD-10-es oszlopos forgódaru céll ellenőrzése a Kaposvári Munkaügyi és Munkavédelmi Felügyelőség részéről 2013. 08. 05.-én volt. Az ellenőrzésen az emelőgép napló bejegyzései hiányosak voltak, az emelőhorog szekrény festése kopott volt, és a működés közbeni jelzőhang sem működött. A hiányosságokat pótoltuk. Belső munkavédelmi és tűzvédelmi ellenőrzéseket havi rendszerességgel végeztünk. Az ellenőrzés a 2013.évi feladattervben meghatározottak szerint zajlott, melynek során a munkavállalók alkoholszintjét is mértük. A feltárt hibákat, és

hiányosságokat részben kijavítottuk és azok megszüntetésére javaslatot tettünk. 2014.04.30-ig az összes munkavállaló az MVSZ szerinti oktatásban részesült. Társaságunknál kettő munkabaleset történt, mind a kettőt elismertük. Egy sérült hajós kolléga 10 nap gyógyulás után a munkát ismét felvette, a másik műhelyes ipari asztalos tanuló kolléga – tisztázatlan körülmények között – újsérülést szenvedett, mivel tanuló kolléga ezért munkaidő kiesés nem történt.

A Társaság baleseti helyzetét a következő adatsor szemlélteti:

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

Munkavédelemmel kapcsolatos események:

- A munkavédelmi felügyelő által 2010. évben feltárt emelőgépeket érintő hiányosságok következményeként az előírásoknak megfelelő 5 tonnás emelők beszerzésre kerültek 2011-es évben, 10 tonnás emelők felújítása folyamatban van, 5 tonnás emelők üzembe helyezése megtörtént. Fejlesztési elképzeléseink között azonban kiemelt figyelmet érdemelne a meglévő olajemelők feljavítása (cseréjük a jelenlegi költségkereten belül nem oldható meg) és hosszú távon egy központilag vezérelhető hidraulikus emelőrendszer telepítése.
- A másik probléma a homokszórási 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 lenne. Beszerzésre került egy porleválasztó elszívó, ami ideiglenesen megoldja a homokszórási technológia problémáit.
- Minden munkahelyi vezetőt és munkavállalót tájékoztattunk a Társaság munkavédelmi szabályzatára vonatkozó frissítésekről, változásokról. A 2013-as évben elkészült és kiosztásra került az egységesített INTÉZKEDÉSI TERV, mely az összes tevékenységi területet érintő munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi szabályozást tartalmazza, normál üzemre és rendkívüli eseményekre egyaránt.
- Az előírt egyéni védőeszközöket (EVE), a védőruhákat és egyéb munkavédelmi felszereléseket az összes munkafolyamatra vonatkozóan biztosítani tudjuk a legtöbb

munkavállalók számára. A kisebb hiányosságot folyamatosan pótoljuk. A sólyatéri homokszórási technológiánál a védőruha és a fejkázmza használata okoz problémát. A munkafolyamatot mindig más beosztott végzi, de a védőruházat és fejkázmza egyénileg nem biztosítható. Folyamatos egyeztetés folyik arról, hogy a homokszórási munkát csak kijelölt személyek végezhesék. 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 komolyságának figyelembevételével, súlyos szankciókkal kell súlytani (mind a beosztott, mind a munkát elrendelő vezető mulasztását vizsgálva). Szigorítani kell a munkavégzés szabályainak, technológiai fegyelmeinek betartatását. A hegesztési, sólyatéri munkafolyamatok, hajóátépítési folyamatok munkavezető által szigorúbban 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 végrehajtását számon kell kérni.
- Egyes speciális munkafolyamatok munkavédelmi szabályairól külső szakértőktől kell állásfoglalást kérni. A Kockázatelemzés Szabályát a Hatóság 2012 évben változtatta meg és az évenkénti felülvizsgálat három évre tolt ki. Kockázatelemzésünk így 2013 évben frissítve lett.

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 pótlásukról az előírásoknak megfelelő módon gondoskodtunk.
- Minden munkahelyi vezetőt és munkavállalót tájékoztattunk a Társaság tűzvédelmi szabályzatára vonatkozó frissítésekről, változásokról. 2013 évben frissült a TVSZ az egész Hajózásra nézve, az érintett munkahelyi vezetők átvették a legújabb változatot.
- 2013. szeptemberében változott a nemdohányzók védelméről szóló törvény, amelynek értelmében a dohányzásra kijelölt helyek és tiltó feliratok változtak meg. Az új feliratokat legkésőbb 2014. 03. 31-ig lehet elhelyezni. A felülvizsgálata a munkahelyeken, a közösségi ki- és beszállító helyeken és megállóhelyeken megtörtént. A törvényi szabályozásnak megfelelően a Társaság telephelyeinek és járműparkjának felülvizsgálatához és a dohányzás szabályait és feltételeit elvégeztük, folyamatosan felülvizsgáljuk.
- A 2013 évi szeptemberi-decemberi hónapban a siófoki Katasztrófavédelmi Igazgatóság a Hajók tűzvédelmét, és a Siófok telep Tűzörség készenlétét vizsgálta, valamint Siófok telepen a veszélyes anyagok tárolását, kezelését, és megsemmisítését ellenőrizte.

7. A Társaság környezetvédelmi tevékenysége

2013. évben elvégzett feladatok:

- Társaságunk síófoki központi telephelyére és a Hotel Mólóra vonatkozó, 2013. évben keletkezett veszélyes és nem veszélyes hulladékfajták mennyiségéről, valamint az üzemelő kazánok 2013. évi fűtőanyag felhasználása alapján a levegőszennyezés mértékéről éves bejelentési kötelezettségének eleget tett. Fenti dokumentumokat 2014. márciusában megküldtük az illetékes környezetvédelmi hatóságnak.
- A hajókon működő, legalább 3 kg hűtőközeg töltettel rendelkező hűtőkörök szivárgási vizsgálatára vonatkozó kormányrendelet alapján 2012-es és 2013-as évre vonatkozóan bejelentést tettünk az Országos Monitoring és Képesítő Testület informatikai rendszerében a Társaság ezen szabályozásba eső klímagépeiről, az esedékes díjfizetési kötelezettségeknek eleget tettünk.

2013-ban bekövetkezett rendkívüli események:

- július 17.: a Füred katamarán hajtóműve üzemelés közben leszakadt és nagy mennyiségű (60-80 liter) hajtóműolaj került a vízbe. Az olajszennyezés jelentős részét az esemény bekövetkezésének napján sikerült mentesíteni, viszont az erősen szennyezett területek ismételt szórásának elvégzése áthúzódott 18-ára és 19-ére.
8. A Hajózás jövőjét meghatározó 2039/2001. (II.28.) Korm. határozat, valamint az ezt módosító 2219/2001. (VIII.28) Korm. határozat szabályozta a MAHART Balatoni Hajózási Részvénytársaság tulajdonosi szerkezetének átalakítását, a MAHART cégcsoportból történő kiválását. A döntés értelmében apportált balatoni ingatlanok a Társaság tulajdonába kerültek. 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. december 31-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. Az Igazgatóság több olyan szabályzat kiadását rendelte el, amely a gazdálkodás tisztaságának megőrzését, a Társaság követeléseinek eredményes behajtását célozták.

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

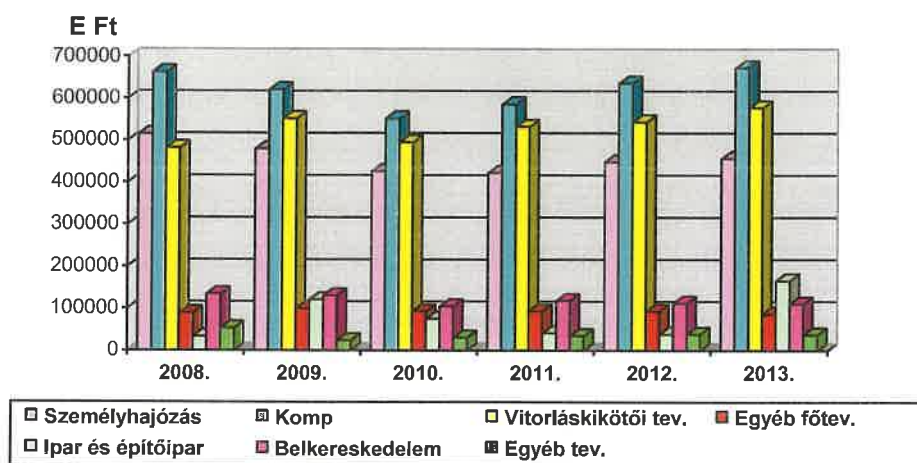
Az egész év során több NAV és más hatósági ellenőrzés zajlott, ezek közül a legtöbb a gazdálkodás jogszerűségét állapította meg. Jelenleg egy nem lezárt NAV vizsgálat folyik.

Elkészült az új, a kikötők üzemeltetési költségeinek a kikötőhasználattal arányos megfizetését biztosító Kikötői Díjszabás. 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, 2008-2013. közötti változását a következő ábra szemlélteti:

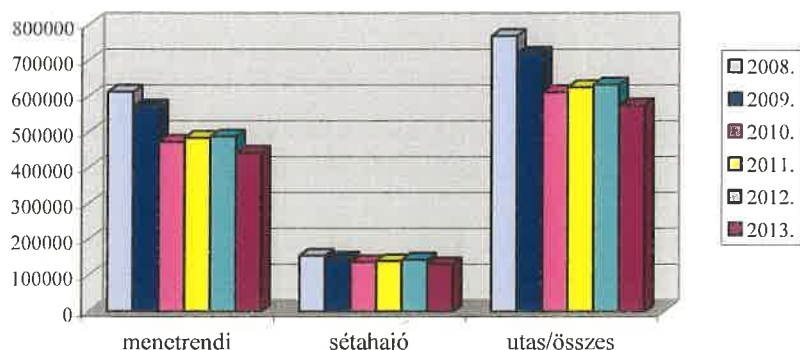


1. Személyhajózási üzletág

A személyhajókon 2013-ban az utasforgalom 9,1%-kal csökkent az előző évhez képest, míg a tervhez viszonyítva a csökkenés 7,7%-os. Ezen belül a menetrendi utasforgalom csökkenése 2012-hez mérten 9,3 %, a sétahajó forgalomé 8,6 %. A tervhez viszonyított adatok hasonlóak: csökkenést mutat a menetrendi hajózásnál 7,7 %-kal, a sétahajó forgalomnál 7,9%-kal.

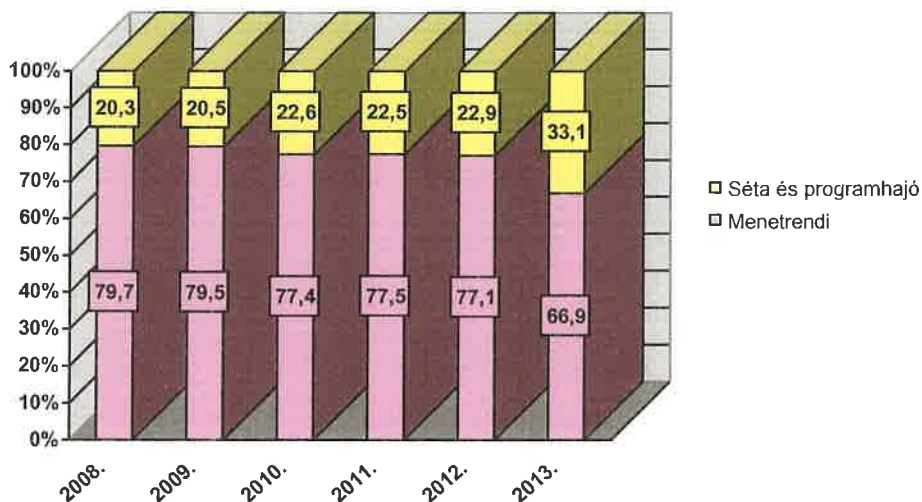
A személyszállítási utas teljesítmények alakulását a következő ábra szemlélteti:

Személyszállítási teljesítmények alakulása 2008-2013



A menetrendszerinti forgalom enyhe visszaesést mutat. A csökkenést a hosszú hétvégék kedvezőtlen időjárása (pl. március végi hóesés) és a belföldi turisták stagnáló száma magyarázza.

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



A Társaság a személyhajózásban a döntő piaci részesedését továbbra is megőrizte. A célként megjelölt enyhe utasforgalom csökkenés a várakozásoknak megfelelően teljesült.

- A **menetrendi forgalom** aránya a tavalyi évhez képest visszaesést mutat (77,1%-ról, 66,9%-ra), a séta- és programhajók aránya ezzel szemben nőtt (22,9%-ról 33,1%-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. Az előző két évben (2010 és 2011.) a kereslet élénkítése miatt áremelésre nem került sor,

2012-ben az áremelés átlagosan 2,8%-ot tett ki, míg 2013-ban a menetrendi hajókon átlagosan 8%-os áremelés volt.

A menetrendi hajózás és a séta-, valamint programhajózás közötti arány évek óta ezen utóbbi javára változik, jelenleg megközelíti a $\frac{3}{4}$ -ed – $\frac{1}{4}$ -ed arányt, ami felveti a menetrendi struktúra megváltoztatásának igényét és lehetőségét, természetesen 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 és így az áremeléssel sikerült kis mértékben meghaladni az árbevételt a bázis időszakhoz képest.

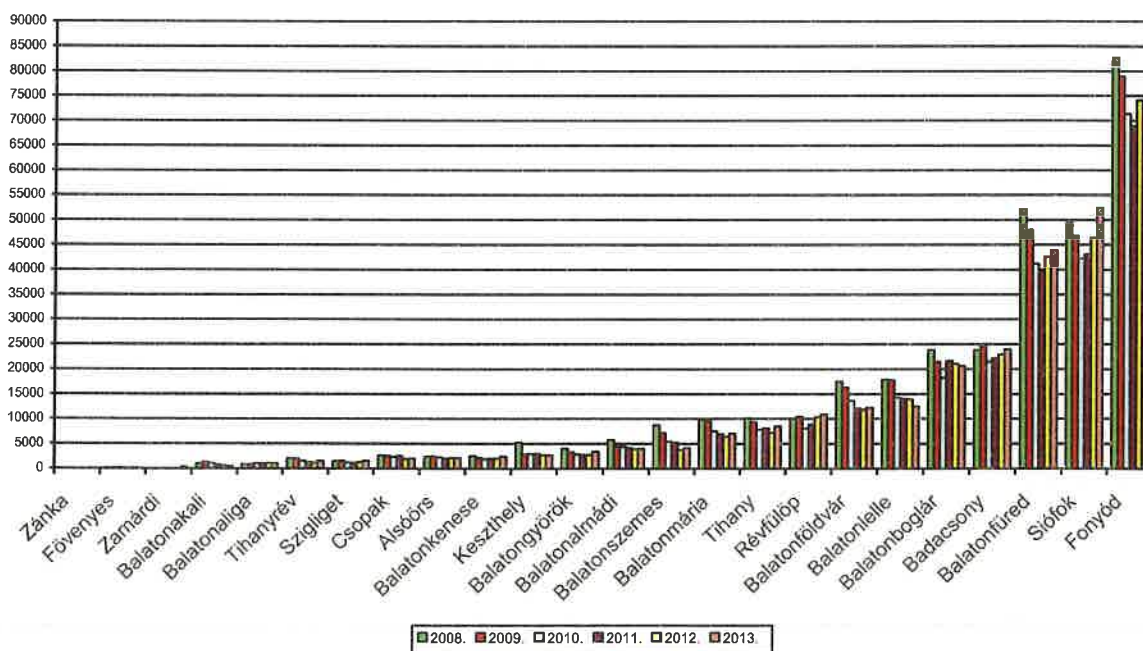
A bevételi mutatók alapján a menetrendi hajózás 1.8 %-kal nagyobb árbevételt ért el az előző évhez képest, tervhez mért mutatója csökkent 2,1%-kal.

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

A közepesen erős forgalmú kikötők közé került, illetve megtartotta helyét Révfülöp, Tihany megelőzte Balatonmária-fürdő kikötőt, valamint Balatonalmádi és Balatonszemes tartozik még ebbe a kategóriába. Révfülöp forgalma nőtt, csökkent viszont Tihany, Balatonmária-fürdő, Balatonalmádi és Balatonszemes menetrendi forgalma.

A keszthelyi kikötő forgalma csökkent.

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 történt.

A forgalom csökkent, mert Siófokon a konkurencia is hasonló tevékenységgel jelentkezett. Az előző évhez képest a bevétel 5,3%-kal volt alacsonyabb és a tervhez képest is 8,3%-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.

- A **sétahajók** forgalmának alakulásakor a tervben szereplő 7,9 %-os utas szám csökkenéssel, valamint 6,7 %-os bevétel csökkenéssel számolt akkor, amikor 8,0 %-os áremelésre került sor. A csökkenés mindegyik üzletágban a stagnáló beutazó balatoni forgalomnak, illetve a kedvezőtlen időjárásnak köszönhetően csökkenő belföldi forgalomnak, illetve a konkurencia megerősödésének (több hajót állítottak forgalomba) tudható be.
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.
- 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 enyhe növekedést igazoltak. Az üzletág a cégek kismértékű gazdasági erősödésének következtében csekély növekedést ért el. Több régi megrendelő kereste fel Társaságunkat rendezvény hajózással kapcsolatban. A hajózás, vendéglátás, egyéb kiegészítő programok együttes árbevétele 14.020 E Ft-ot tett ki, ez 105.6 %-a az előző évben elért bevételnek. A növekedés 5,6 %-os. Az itt elért rendezvény-számot és árbevételt elfogadhatónak tartja a Társaság, bizakodóak vagyunk a jövőt illetően a válságos időszak elmúltával.
- Az rendezvények során 2013-ban 5.036 utast szállítottunk. Ez 7%-os növekedés volt.

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

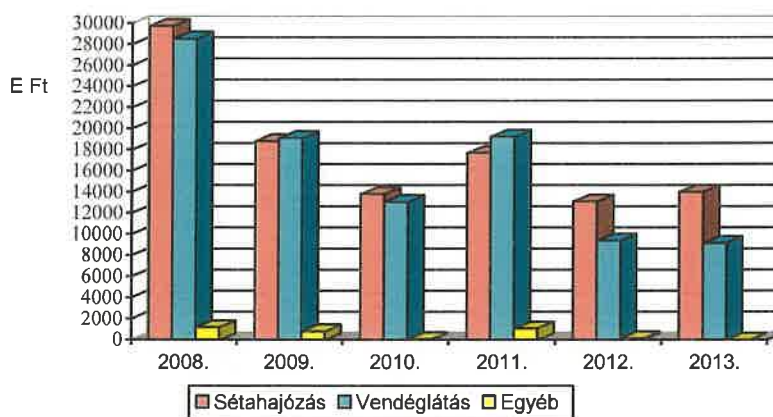
A rendezvények lebonyolításának úszóegységenkénti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

(adatok: %-ban)

Hajó neve	2007.év	2008.év	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év
Szent Miklós	27,8	22,1	31,3	18,1	32,9	14,6	51,0
Kelén	24,1	27,0	26,6	13,3	23,2	19,1	20,7
Helka	8,4	3,3	12,5	15,7	4,9	4,5	1,5
Katamaránok	11,1	10,7	10,9	9,6	4,9	4,5	5,0
Szturnusz	11,1	9,0	0,0	10,8	6,1	5,6	1,0
Egyéb hajók	17,5	27,9	18,7	32,5	28,0	51,7	20,8
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 kis mértékben nőtt, jelentősen csökkent a kereslet a kaland-vitorlásra, más nosztalgia hajók iránti kereslet stagnálást mutat.

A rendezvényhajózás árbevétele a következők szerint alakult:



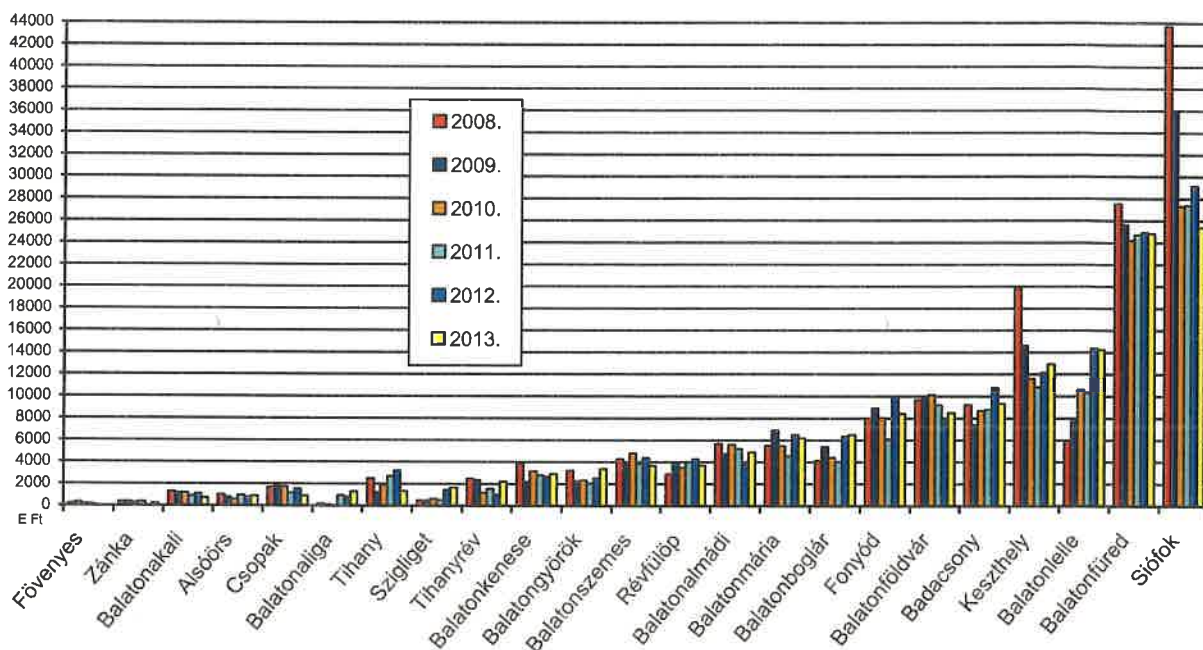
- A **szervezett hajóprogramok** forgalmának 2012-es szinthez viszonyított 27,4 %-os növekedését tartalmazta az üzleti terv, ezzel szemben 131%-ra teljesült az árbevétel, ez is elsősorban a SZÉP Kártyával fizető magyar turistáknak köszönhető illetve a bevezetésre kerülő új program (Levendula-túra) miatt ért el növekedést. Ezt a növekedést a létszámadatok is tükrözik.

Ezen belül a **Naplemente túrán** – amelyik a legolcsóbb program – 4.786 volt a résztvevők száma. **Grill party** programunkon – amely csak Siófokról indul, és árát tekintve középkategóriás – a bázis évhez hasonló volt a vendéglétszám. **Badacsonyi Ifjúsági kalandtúra** programot 2013-ban is indítottunk, ezen közel 400 vendég vett részt, ezért ezt a programot 2014-ben is folytatjuk. Ugyanez jellemzi az ún. **Szigliget Mixet** és **Salföld Mixet**, ahol több mint 500 vendégünk volt, így ezt is folytatni kívánjuk 2014-ben.

A bevétel nagymértékű emelkedése azonban leginkább a legdrágább, **1 napos túráknak** köszönhető (Tihany túra, Badacsony túra, Levendula túra). Mindhárom túrát elő-, utó és főszézenben is indítottuk, mely jó vendéglétszámot eredményezett. A **Tihany túrán**, 2012-ben 802 fő vett részt 2013-ban 558 fő vett részt, ez kismértékű csökkenést eredményezett,

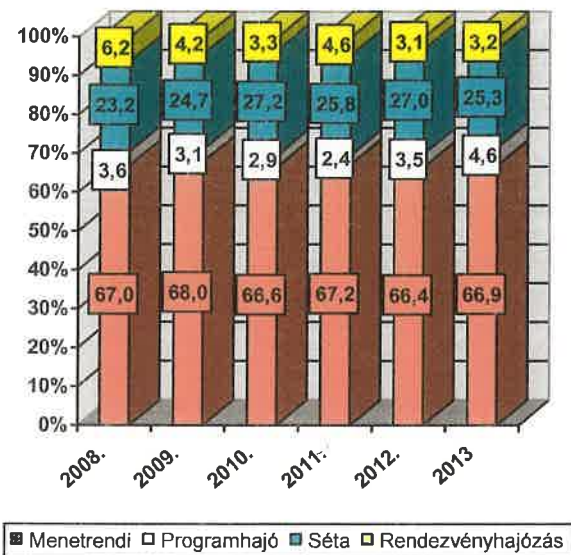
amit kompenzált az új Levendula túrán résztvevők 594 fős száma! A **Badacsony túrán** is magasabb volt a résztvevők száma, mint a bázisévben. 2012-ben 337 fő vett részt ezen a programon, 2013-ban 522 fő. Ez 55 %-kal magasabb a bázishoz képest!

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



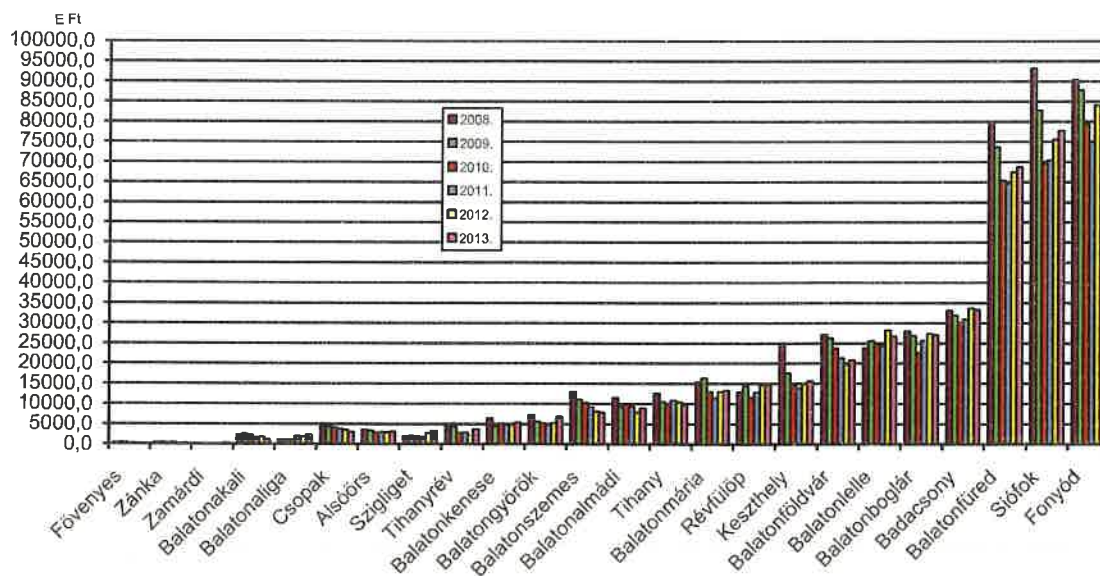
Siófok megőrizte első helyét a nem menetrendi hajózási tevékenység árbevételét illetően, a sorban következők: Balatonfüred, Balatonlelle, Keszthely, Badacsony. Az előző évhez képest valamelyest csökkent a bevétel, Balatonbogláron, Balatonmáriafürdőn, Révfülöpön, növekedett Keszthelyen, Balatonföldváron, Balatonalmádiban, Balatonyörökön.

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 (66,4 és 68,0% között). Részaránya az elmúlt 5 évben tartósan 2/3-os arányt ér el.

A személyhajózási üzletág teljes árbevételének kikötőnkénti alakulását 2008-2013. 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 Balatonföldvár, Keszthely, Révfülöp, Balatonmáriafürdő és Tihany.



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

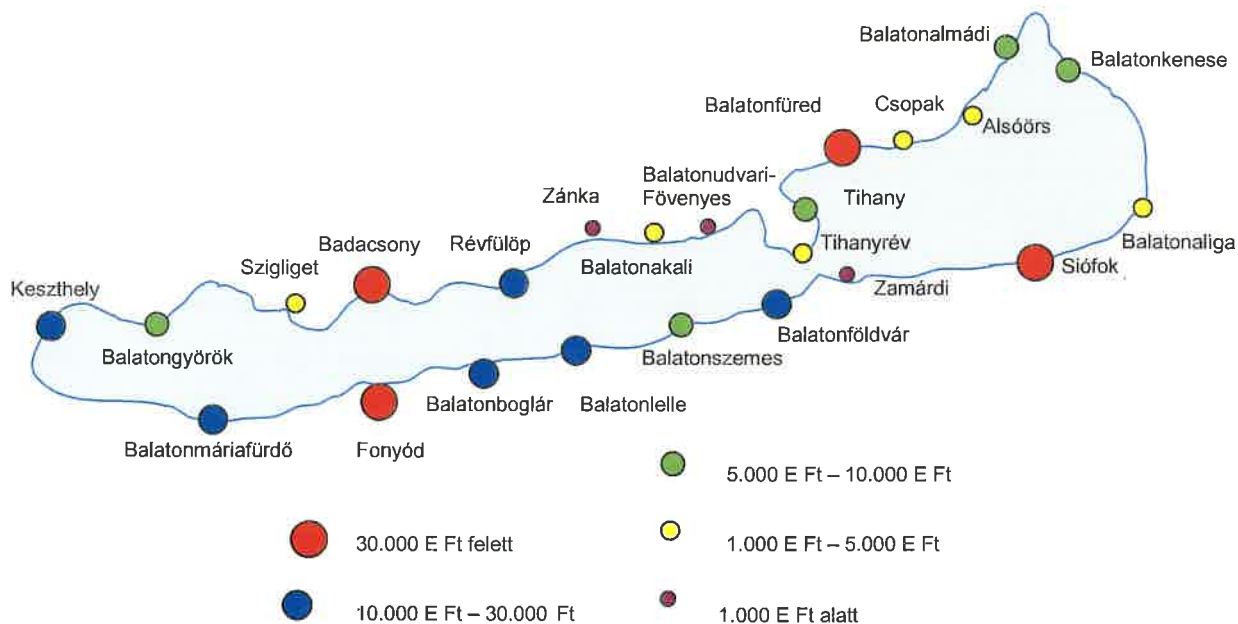
Ezen túlmenően a kikötői rekonstrukció folytatásával, zöld kikötővé alakításukkal az épített környezet vonzóvá teszi a hajózást, az utazási kedvet pedig a hajópark felújítási programja tovább fokozza.

A személyhajózási szolgáltatás színezéséhez hozzájárult a gyorshajó üzemeltetése is, mely 2014-ben menetrend szerint fogja szállítani az utasokat Siófok-Tihany-Balatonfüred-Siófok útvonalon.

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

A személyhajózás bevétele 1,8 %-kal nőtt a bázishoz képest, ez is alátámasztja a KSH vendégforgalmi adatait, mely szerint a vendégforgalom csekély mértékben nőtt a Balaton régióban. A vendégek igényelték a színvonalas, kellemes kikapcsolódást nyújtó programot, így szívesen vettek részt hajóprogramjainkon, legyen az program nélküli sétahajózás, esti buli hajó, családoknak szóló gyermekhajó vagy egész napos kirándulás. Sajnos a tavaszi kedvezőtlen időjárás nagy mértékben befolyásolta a hajózási kedvet és ezzel az utas létszámot de az őszi időszak korábbi évektől eltérő enyhe időjárása valamelyest kompenzálta a tavaszi forgalom kiesését.

A személyhajózási bevételek településenkénti megoszlása az alábbi ábrán látható:



A hajózási szolgáltatások iránti kereslet viszonylagos állandóságát mutatja, hogy a kereslet nőtt egy fokozatot Balatongyörökön, minden más településen megőrizte a korábbi nagyságát. Újdonsággként próba képpen újra eseti jelleggel hajókat küldtünk Zánkára az EFOTT-ra és a Balaton Sound idejére a Calypso vízitaxit kitelepítettük Zamárdiba.

2. Komp üzletág

A kompközlekedés 2013. január 1-től az év utolsó napjáig folyamatos volt (nem volt egy nap fagyszünet sem), biztosította a Balaton északi és déli partja közötti közúti összeköttetést.

A kompközlekedési üzletág megőrizte meghatározó jellegét a Társaság gazdálkodásában. A terv 2012-höz képest az utas-szám és járműszám változatlan nagyságával készült, a Társaság 8,0 %-os díjemelést tervezett.

Az elszállított személygépkocsik száma közel a tavalyi értéket mutatja (99,9%), így a terv 101,7 %-ra teljesült, a motorkerékpárok valamivel nagyobb mértékű csökkenést mutatnak (6,1%) míg legnagyobb mértékben a teherautók/autóbuszok száma csökkent (9,3%-kal).

Az utasok száma 1,1 %-kal csökkent, ez a terv 100,6 %-os teljesítését jelentette.

A növekedés összetevőit vizsgálva megállapítható:

- a recesszió megváltoztatta a balatoni üdülési szokásokat, kevesebb időt töltöttek a turisták pihenéssel, de az eltöltött időt aktív módon használják fel,
- elsőbbséget élvezett a szállás, illetve étkezés árának biztosítása, további szolgáltatások közül viszont előkelő helyet foglal el a szállítás, közlekedés,
- a folyamatosan növekvő üzemanyagár növelte a kompon való utazási hajlandóságot, mivel így üzemanyag megtakarítás érhető el az utazók körében,
- a növekvő díjtétel és az alkalmazott utazási kedvezmény együttesen már hozzájárult a forgalom növekedéséhez,
- a hosszú hétvégeken, különösen az augusztus 20-i héten valamennyi komp biztonságos és folyamatos üzemeltetése elősegítette a nagy forgalom hiba nélküli kiszolgálását,
- a 2009-es visszaesést követően évente nőtt a kerékpáros átkelések száma, 2013-ban az előző évhez képest 0,8%-ost növekedést értünk el.

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

A tó vízállása a nyár közepétől hátráltatta a hajók, kompok közlekedését, műszaki és kontrást jelentő beavatkozással azonban sikerült az üzemzavarokat megelőzni és a szezont nagyobb hiba nélkül befejezni.

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

A Társaság jogszabály alapján a kompon személyek átkelése esetén nyújt utazási kedvezményt a 121/2012.(VI.26) Kormányrendelet alapján kap 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 580,- Ft,
- 90%-os kedvezményenél az utas 58,- Ft-ot fizet,
- az állami költségvetés visszatérítése 100,- Ft, így a teljes bevétel 158,- Ft,
- a Társaság által viselt vesztesége 422,- Ft.

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

A kedvezményesen, tárgyóban 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.

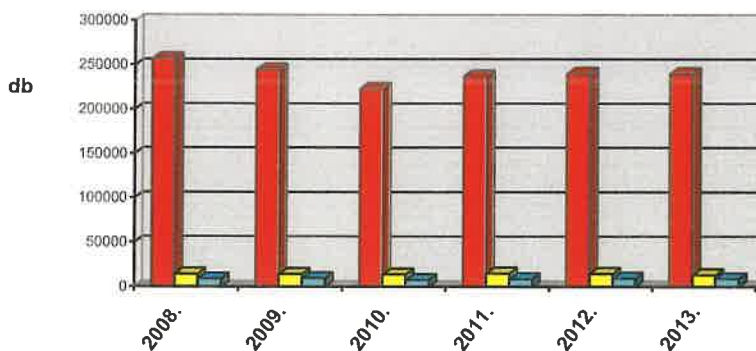
A kormányrendelet változása miatt a Társaság 2013-ban a tervhez képest 9 E Ft-tal kevesebb szociálpolitikai menetdíj támogatást kapott, így a tény a tervhez képest 33,8%-os csökkenést mutat.

A 4 db komp 885 854 utast és 240 418 db személygépjárművet szállított.

Az üzletág árbevétele a tervezettnél 1,3 %-kal volt kevesebb, a bázis évhez képest a növekedés mértéke 4,1 %-os, ezzel továbbra is megőrizte vezető helyét a Hajózás legfontosabb tevékenységei között.

A komp fordulók alakulása, 2009-ben 9.587, 2010-ben 9.087, 2011-ben 9.875, 2012-ben 9.745, 2013-ban pedig 9857 fordulót teljesített.

A következő grafikon az elszállított gépjárműfajták számának alakulását szemlélteti:

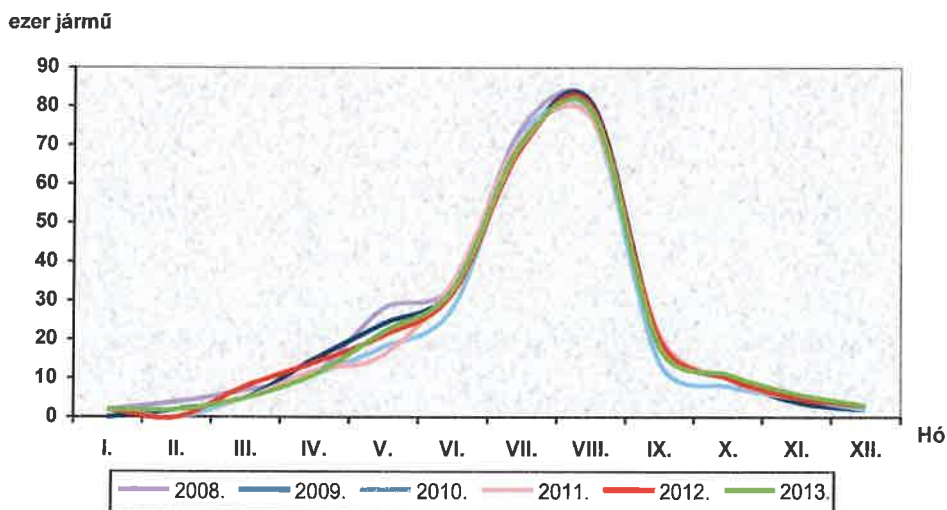
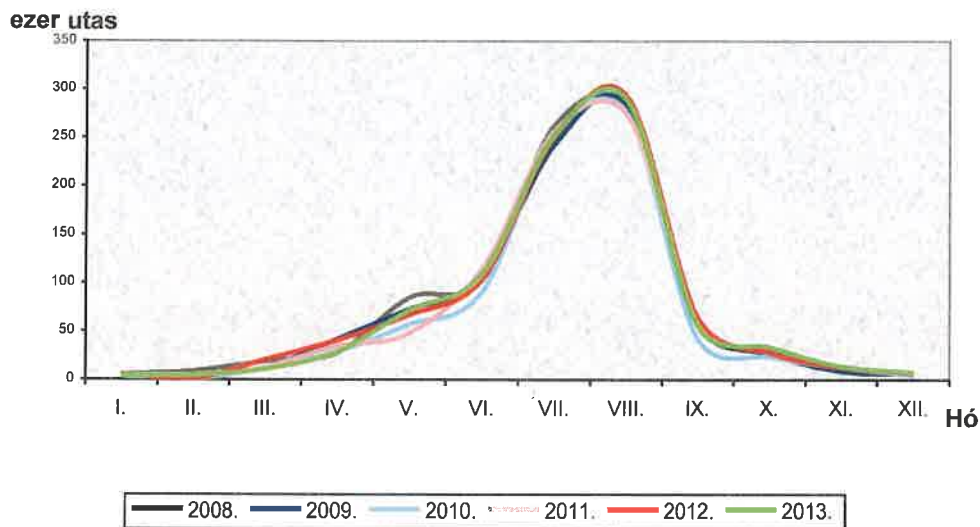


2013-ban az elszállított személygépjárművek száma 99,9 % lett, a teherjárművek, autóbuszok száma 90,7 % lett.

A motorkerékpárok száma is csökkent, az előző évhez képest 93,9% lett.

A kerékpáros turizmus tartós élénkülését tükrözi, hogy 2013-ban további 0,8 % növekedés látható.

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



A komp üzletág a Társaság legbiztosabb üzletága, ezért a forgalom stabilitása fontos a sikeres gazdálkodás szempontjából. A 2013. évi induláskor volt áremelés, a forgalom növekedése a biztonságos üzemelés, az időszakonként növekvő idegenforgalom és a magas üzemanyagárak miatti út lerövidítések együttes hatásának tudható be. A bérletrendszer továbbfejlesztése, a személy- és vagyonbiztonság eddigi jó színvonalú megtartása, a kulturált kiszolgálás és a megbízhatóság lehet alkalmas a későbbi forgalomnövekedés 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 tökéletesítést követően alkalmas az eladott jegyek és a forgalmi adatok egyezőségének elérésére, valamint segíti a baleset, káreset pontos felderítésében.

3. Vitorlás kikötői üzletág

Az üzletág gazdálkodásának áttekintését, kikötőnkénti elemzését az ügyvezetés elvégezte, a kikötőhelybérlettel folytatott konzultációk, felmérések eredményeként készült üzleti terv alapvető célkitűzései megvalósultak. A SZÉP Kártya szabályai lehetővé teszik a kikötői szolgáltatás fizetését, de menetközben kezelni kellett a rendszer bonyolultságát, az elfogadóhelyi készülékek gyakori használhatatlanságát.

A 2012. évi díjszabáshoz képest az alábbi változások történtek:

A kikötőhasználati alapidíjban 6%-os (infláció körüli) áremelést terveztünk.

Ez vonatkozik az L x B alapú kikötőhelyekre és a helyszélességes kikötőhelyekre egyaránt.

30 alkalmas túrabérlet árait szintén 6%-al emeltük.

Létrehoztunk, a beérkezett igények szerint egy 15 alkalmas túrabérlet kategóriát is, ez a 2013. évre új szolgáltatási díjtétel!

Lakókocsi, lakóautó díját szintén 6%-al emeltük.

Elvesztett mágneskártya árát megemeltük a második kártya díjára, azaz 4000,- Ft-ról 12.000 Ft-ra.

Ezt azzal indokoljuk, hogy többen próbáltak visszaélni vele oly módon, hogy bejelentették a kártya elvesztését, de a beléptető programon követhető volt, hogy a tiltott kártyával is próbálkoztak. Természetesen a belépési pont nem volt aktív, mivel a kártyát érvénytelennek jelezte, de a bérletársak beengedték az illetőt.

Ezt kivédve emeltük meg a díját.

Egyéb kategóriában nem emeltünk árat, tekintettel arra, hogy 2012. évben a napidíjban jelentős áremelést hajtottunk végre (leginkább érintette a 3 órás kikötőhasználati díjakat) ezzel kapcsolatban több kritikát is kaptunk, de a bevételi eredmények rácsáfoltak a kritikára és a döntés helyességét igazolva nőttek a bevételek.

Mederhasználati díjak beépültek Szigliget, Balatonboglár, Siófok szerződésébe. Az éves díjbevétel csökkent a keszthelyi kikötő bérbeadásával. A kikötőhasználati díjon kívül a daruzás, illetve a tárolási szolgáltatások díját a Társaság nem emelte. Jelentős cölöpcserére került sor Balatonföldváron és Badacsonyban, Balatonlellén, Szigligeten, Siófokon, Fonyódon. Jelentős kotrások valósultak meg Siófok, Balatonszemes, Fonyód, Badacsony és Szigliget kikötőkben és Tihany révben.

A túrázás évről-évre kedveltebb a vitorlázók között, melynek támogatására az amatőr vitorlázók körében igen népszerű Balaton Regatta vitorlás versenysorozat is jelentősen hozzájárult.

Társaságunk a túrázás népszerűsítését egy új csomaggal a már meglévő 30 alkalmas túrabérlet mellett új szolgáltatással, a 15 alkalmas bérlettel is segítette.

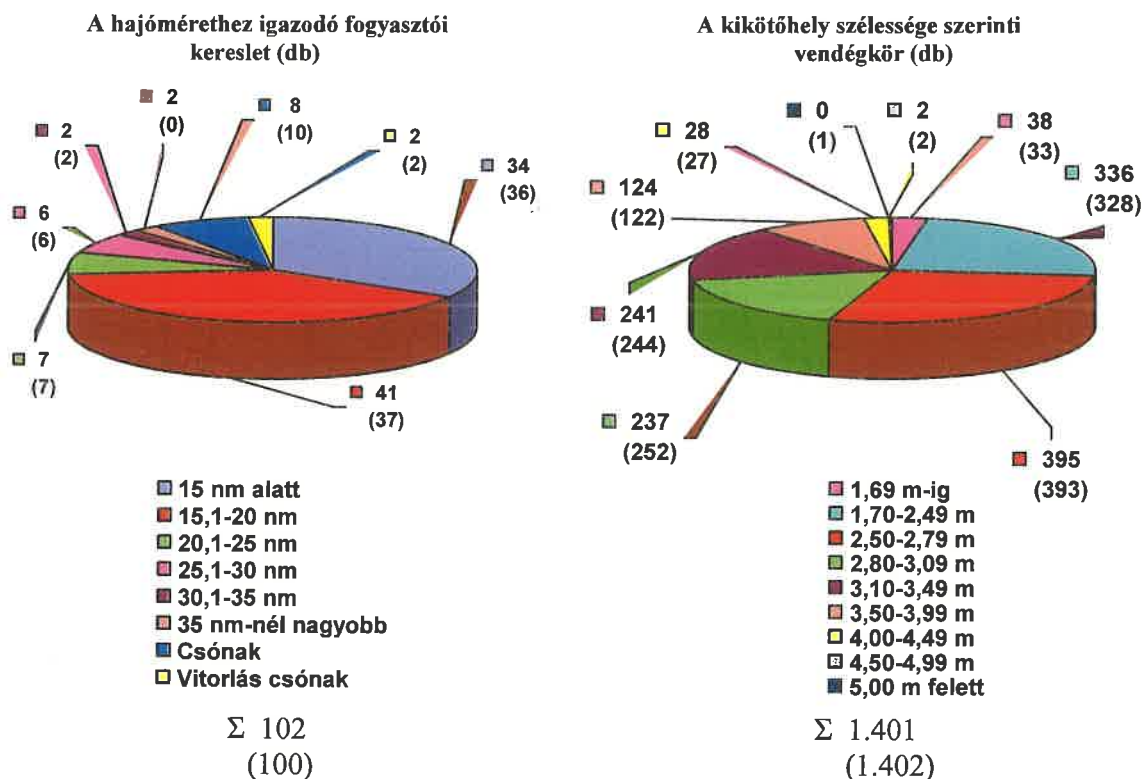
A kikötői szolgáltatások bővítése 2013-ban a következők szerint alakult:

- egész évben működött a wifi szolgáltatás, amely a kikötői vonzerőt növelte,
- a kikötői munkahajójánál a tervezett 5 hajóból 3 valósult meg
- folytatódott a tihanyi vitorlaskikötő engedélyeztetése, elsősorban a „fokozottan védett vízterület” téves minősítés feloldásában bízva, ennek hiányában az eljárás nem folytatható.

- A beléptetőrendszerünket folyamatosan bővítettük, Keszthely kikötő bevonásával már valamennyi kikötőnkben az intelligens beléptetőrendszer működik.

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

A 2013- évi szerződések száma 2012. évhez viszonyítva 6,3 %-kal nőtt.
(A zárójelben jelzett számok a 2012. évi adatokat mutatják.)



A vitorlás kikötői üzletág a vizsgált évben piacvezető szerepét megtartva a bázishoz képest 106,3%-ra, a tervhez 101,1 %-ra teljesített. Az elmúlt években tapasztalható tendencia, hogy a hajó méretek és ezzel párhuzamosan az igényelt kikötőhely méretek fokozatosan nőnek.

Az ágazati **árbevételek** a következők szerint alakultak a **tervhez** képest:

- vitorlástároló tárolási díja 104,4 %-ra nőtt,
- hajókiemelésből, vízre tételből származó bevételek 3,9%-kal növekedtek,
- hajók nyíltszíni tárolási bevételei 2,3 %-kal nőttek,
- kikötő-használati díjbevételek 0,8 %-kal nőttek,
- egyéb kikötő-használati bevételek 3,9 %-kal csökkentek.

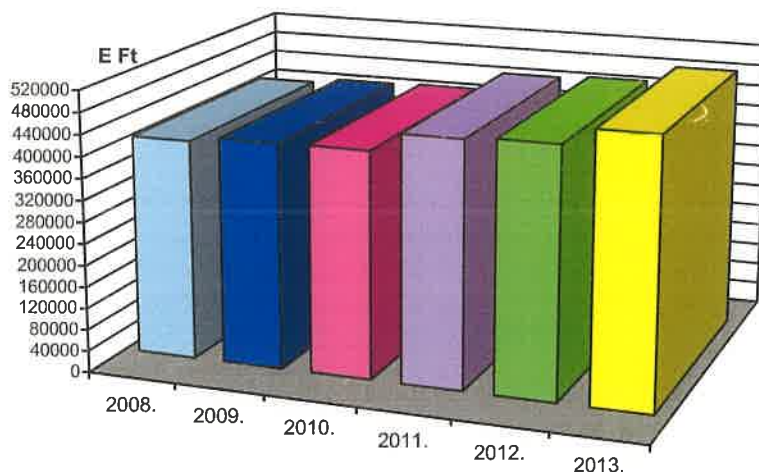
A 2007. évtől meghirdetett túravversenyek a Társaság vendégkörének amatőr versenyztetését kívánta biztosítani, az érintettek ezt örömmel fogadták. A versenysorozatot főszponzor hiányában is sikerült megrendezni. 2014-től a Társaság neve alatt BAHART Regatta elnevezéssel szervezzük tovább.

Jelentős változás volt az őrzés-védelemben 2009/2010 telén bevezetett változás. Korábban a parton tárolt hajókat őrző-védő szolgálat őrizte, a helyiségeket fűtéssel, közművekkel együtt a

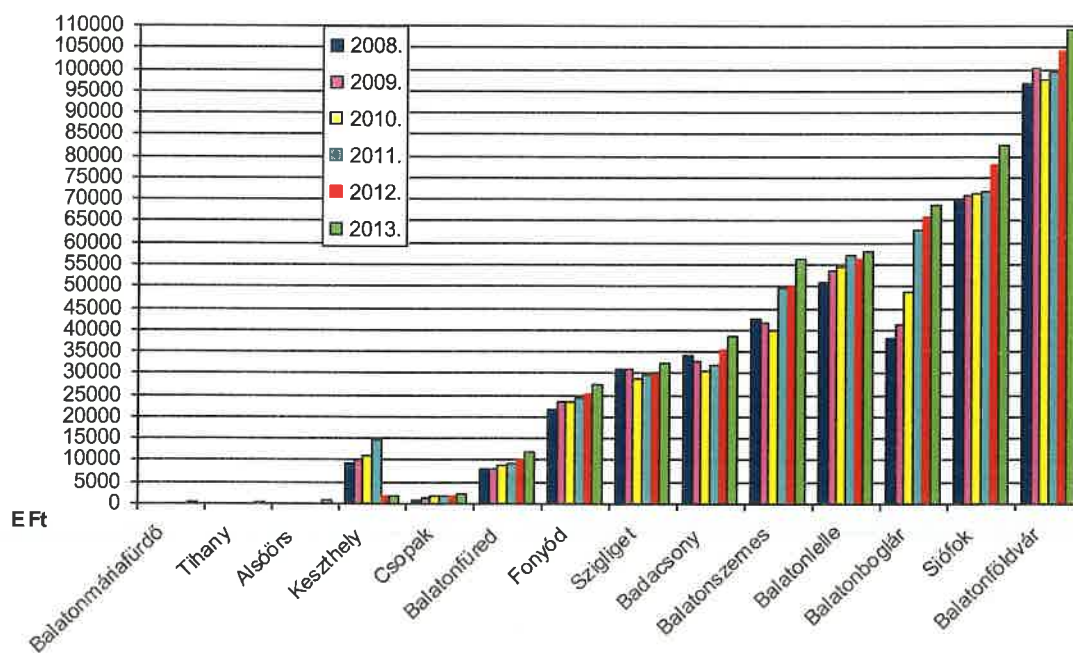
Hajózás biztosította. Ennek energiaköltsége egy négyhónapos őrzési szezonban 4-5 millió forint volt. A változással Siófokon, Balatonszemesen, Balatonlellén, Balatonbogláron, Szigligeten, Keszthelyen és Badacsonyban kamerás, infra sorompós műszaki zár kiépítését végezte el a Társaság, a központi figyelő szolgálat a balatonboglári, új kikötőépületben helyezkedett el. 2011 decemberétől megszűnt az élőerős vagyondörzés Balatonföldváron, ahol a műszaki őrzés utolsóként épült ki. A tapasztalatok kedvezőek, mind a vagyondvédelem, mind a költséghatékonyság területén.

A kikötők kihasználtsága a bázis időszaki 87,5 %-ról 88,6 %-ra növekedett.

A kikötő-használati díjbevételek alakulását mutatja a következő ábra:



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



Az ábra jól mutatja be azt, hogy Balatonföldvár megőrizte vezető helyét a növekvő árbevétellel, Siófok részaránya a kihasználtság javítása eredményeként tovább növekedett. Harmadik helyre a balatonboglári kikötő került, tíz év után megelőzve Balatonlellét, amely a negyedik. A további sorrend: Balatonszemes, Badacsony, Szigliget, Fonyód, Balatonfüred. Balatonfüred nagyon kedvelt túrahely, ahol igény van további kikötőhelyek kialakítására.

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

1998. év	44.290	2006. év	162.232
1999. év	61.950	2007. év	166.985
2000. év	78.578	2008. év	190.142
2001. év	91.516	2009. év	198.720
2002. év	131.397	2010. év	196.620
2003. év	148.261	2011. év	213.399
2004. év	144.134	2012. év	217.395
2005. év	149.799	2013. év	233.715

A balatoni kikötői kapacitás növekedésével megkezdődött az árverseny az egyes szolgáltatók között. Az áremelés mellőzése, a szolgáltatás jó minősége, valamint a balatonboglári kikötői beruházás befejezése jó hatást gyakorolt a Társaság megítélésére. A balatonboglári beruházással az utolsó nagyobb kikötőben is a helyszélességi tarifarendszer alakulhatott ki. A férőhelybővítéssel, a szolgáltatás minőségének emelésével a vitorlázók egyetértettek, viszont az ezért kialakult nagyobb díjakat kifogásolták. A vita azóta elcsendesedett. A kikötői üzletág vezetése, problémamegoldó képessége segíti az üzletág eredményességét.

4. Egyéb főtevékenységhez tartozó üzletágak

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

Az üzleti terv 13,6%-os bevétel-növekedéssel számolt, tekintettel a keszthelyi vitorlaskikötő bérbeadására.

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

Az **üzlet- és területbérlet** árbevétele változott, a bázisnál 17,6%-kal, a tervhez mérten pedig 17,5%-kal lett kevesebb..

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

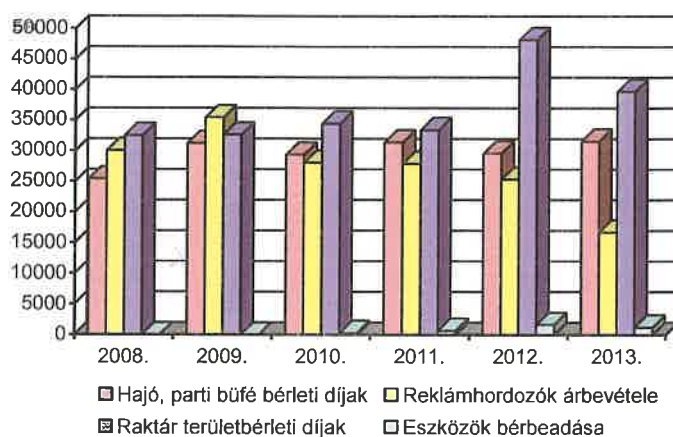
A balatonlelleli hajókiállítás és vásár kevesebb kereskedőt vonzott, mint az előző években.

A növekedés döntő tényezője a keszthelyi vitorlaskikötő bérbeadása. A birtokba adás januárban megkezdődött, több probléma vetődött fel menetközben: a pontonok nagysága, szélessége, az épületek műszaki állaga sok évközi egyeztetést igényelt.

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 94,3%-ra teljesült. A tervhez viszonyítva 5,4%-kal, az előző évhez képest 6,5%-kal lett magasabb.

A hajók és kikötői **reklámhordozók értékesítéséből** 34,1%-kal kisebb bevételt ért el a Hajózás, mint tervezte. Több multinacionális vállalkozás már az előző évben is csökkentette a megrendelését (COCA-COLA, UNILEVER), minden egyes kizárólagos termékértékesítési szerződésért komoly ütközetet kellett vívni. 2012. végével a Médiacontact a szerződését megszüntette, az új partnerrel kötött szerződéssel részben sikerült a korábbi árbevételt pótolni.

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 vagyron 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 13.234 E Ft árbevétel a bázishoz 154,4 %-ra, a tervhez képest pedig 101,8 %-ra teljesült.

A terv tartalmazta a DRV Zrt. vízkivételi művek és bóják karbantartási és üzemeltetésének bevételeit és a személyhajók, kompok jó felkészítése a teljes kapacitást lekötötte, ezért nagyobb feladatok vállalására nem volt mód.

Az árbevétel jelentősebb tételei:

	(adatok: 1000 Ft-ban)
- DRV Zrt. vízkivételi művek és bóják javítása, felülvizsgálata	11.568
- 4,5 m-es zászlórúd gyártása	1.402
- Zamárdi hajókikötő helyen lépcső készítése	150
- kisebb munkák	20

A hajóépítők tevékenyen közreműködtek a Széchenyi ms. komp felújításában, valamint más parti feladatot láttak el.

Az **építőipari üzletág** 152.621 E Ft-os teljesítménye az előző évhez 506,2%-os, a tervhez mérten 97,8% volt.

Az árbevétel összetevői:

	(adatok: 1000 Ft-ban)
– Balatonfüred 2 db strand felújítása	117.365
– zagyanyag kieleválása	7.501
– Csupak Önkormányzat részére strandhomokozás	3.150
– alsóörsi strand homokozása	2.400
– balatonalmádi strand homokozása	1.328
– Fadd Község Önkormányzata hínárvágás	1.320
– uszály bérbeadások	1.290

A balatoni vízepítési munkákat 2013. évben a Társaság, illetve a térségben működő két-három vállalkozás végezte el. A mederhasználati díjak miatt megtorpant beruházások, a vagyonkezelő hozzájárulására váró tervezők és az engedélyezési eljárások elhúzódása mind hátrányosan befolyásolják a tó munkaerő piacát. A pályázatokkal támogatható tevékenységek folytatása lenne kívánatos, fentiek miatt azonban sem a vitorlás kikötői engedélyezések nem haladtak, sem az építési engedéllyel rendelkező projektek nem indultak el.

(adatok: 1000 Ft-ban)

– Tihany személyhajó kikötő felújítása	9.941
– Siófok K-i móló felújítása III. ütem	2.596
– Tihany hajóállomás partfal felújítása	5.360

6. Belkereskedelmi tevékenység

A belkereskedelmi üzletág árbevételi tervét 91,8%-ra teljesítette, az előző évhez mérten pedig a teljesítés 98,2% volt.

A Móló Hotel bevételei 1,6%-kal csökkent az előző évhez képest, a kempingek bázishoz viszonyított csökkenése 2,2%, a vendéglátás bázishoz számított csökkenése 1,3%.

A **szállodai** szolgáltatások értékesítésében a korábbi évek kedvező folyamatai 2010-ben megtörttek, jelentősen visszaesett a vendégforgalom és a vendégéjszakák száma. A budapesti szállodák tavaszi, nyár eleji akcióival a német csoportok szinte teljesen eltűntek. Ezt a tendenciát sikerült visszafordítani 2011-ben, miközben a térség általános teljesítményei csökkentek, a Móló Hotel növelte szállásforgalmát.

A szállásbevétel 2013-ban 4,3%-kal csökkent, az étkezési bevétel pedig az előző évhez képest is 8,9%-kal nőtt.

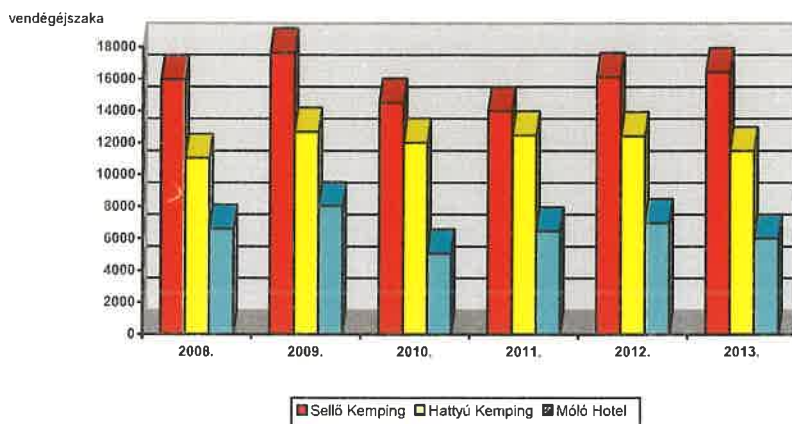
A **kempingek** a bevételi előirányzatokat 97,6%-on teljesítették. A bázishoz 2,2%-os, a tervhez képest pedig 2,4%-os volt a csökkenés.

A **vendéglátói** üzletág korábbi sikerét elsősorban a rendezvényhajózás iránti keresletnövekedés magyarázza, ugyanez okozta 2010-ben a jelentős visszaesést, majd 2011-ben a rendezvényhajózás növekedése segítette az ágazat jó teljesítményét, a rendezvényhajózás visszaesése magával rántotta a vendéglátást is. A vendéglátási terv árbevétele a bázishoz 98,7%-kon, a tervhez pedig 82,5%-on teljesült.

A kereskedelmi szálláshelyeken 9.561 vendég fordult meg, ez az előző évnek 96,1%-a, amely a tó déli partján azonos tevékenységet végzőkkel és azonos színvonalú szálláshelyekkel összehasonlítva - a válságot is figyelembe véve - nagyon jó eredménynek számít, tekintettel a KSH adatokra, amely szerint a külföldi vendégszám növekedés 11,41%-os volt.

A vendégéjszakák száma az előző év 95,5%-át érte el 33.947 éjszakával. Az egy vendég által eltöltött éjszakák száma 2002-ben 5,14, 2003-ban 4,9, 2004-ben 4,82, 2005-ben 4,52, 2006-ban 4,49, 2007-ben 4,32, 2008-ban 3,98, 2009-ben 3,99, 2010-ben 3,75, 2011-ben 3,55 és 2012-ben 3,57 volt. A 2008. évi csökkenést követően szerény növekedés mutatható ki. 2013. évben 3,55% volt.

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



A **Hotel Móló***** árbevétele az előző évhez képest 1,6%-kal csökkent, a tervezett 90,1%-át érte el.

A szállodai vendégek étkezési bevétele 8,9%-kal nőtt.

A szállásbevétel a bázishoz 4,3%-kal csökkent, mind a belföldi, mind a külföldi vendégéjszakák csökkenése miatt. A külföldiek közül elsősorban a német és a cseh csoportok lendítettek a vendégéjszakák számán.

A vendégforgalom 78,3%-a lett az előző évnek, ebből a belföldi 87,7% az előző évhez képest. A külföldi vendégek számának csökkenése jelentős (44,8%), ebből cseh 69,2%, ukrán vendégek 3,4%. Nőtt az osztrák 247,4%, holland 250,0%, német 139,7% és a lengyel vendégek száma 530,8%, orosz vendégek száma 209,1% és a román vendégek száma 242,9%.

A magyar/külföldi arány 2010-ben 73:27%, 2011-ben 67:33% és 2012-ben: 71:29%, 2013-ban 87:55%.

A vendégéjszakák alakulását elemezve megállapítható, hogy az kisebb arányban növekedett, aminek magyarázata az ukrán vendégek egynapos tartózkodása.

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

Az egy vendégre jutó vendégéjszakák számából a Hotel Mólónál az szűrhető le, hogy alapvetően a szálloda kedveltsége megváltozott. A lobby korszerű kialakítása, a mélyvízű strand és a wellness szolgáltatás együttesen eredményezték azt, hogy a külföldiek tartózkodási ideje – nem idevéve az ukránokat - számottevően, a belföldieké pedig szinten maradt.

A szálloda 2013. május 1-től szeptember 30-ig tartó időszakában a szobakapacitás kihasználtsága a bázis időszak 47,9%-ra alakult, amely jónak mondható.

A 2012. évi eredménytelen pályázat miatt a 2013. évi rendes közgyűlés döntése alapján új bérbeadási pályázat kiírása történt. A pályázat eredménytelen lett.

A **kempingek** bevételi tervüket összességében terv szinten teljesítették. A kempingek jó fekvése, a vendégszerető fogadtatás, a létesítmények jó állapota és az ár-érték arány a tónál fellelhető más kempingekkel való összevetésben a Hajózás két létesítménye felé billentette a mérleget. Így az árbevételi tervet a Sellő kemping 99,9%-ra, míg a Hattyú kemping 94,0%-ra teljesítette.

A **balatonboglári Sellő kemping** vendégforgalma 103,4%-ra valósult meg, jelentősen növekedett az ukrán, a belga, a lengyel, a szlovák vendégek érdeklődése. A belföldi vendégszám 107,5%-ra teljesült, összességében elmondható, hogy a kempingezéshez nagyobb részt kedvező időjáráshoz jó forgalom társult. A Balaton átúszás megrendezésével volt bőven program is a kemping környezetében.

A vendégéjszakák 1,9%-kal növekedtek, kisebb mértékben csökkent a külföldiek (92,4%), és nagyobb mértékben a magyarok (116%) tartózkodása.

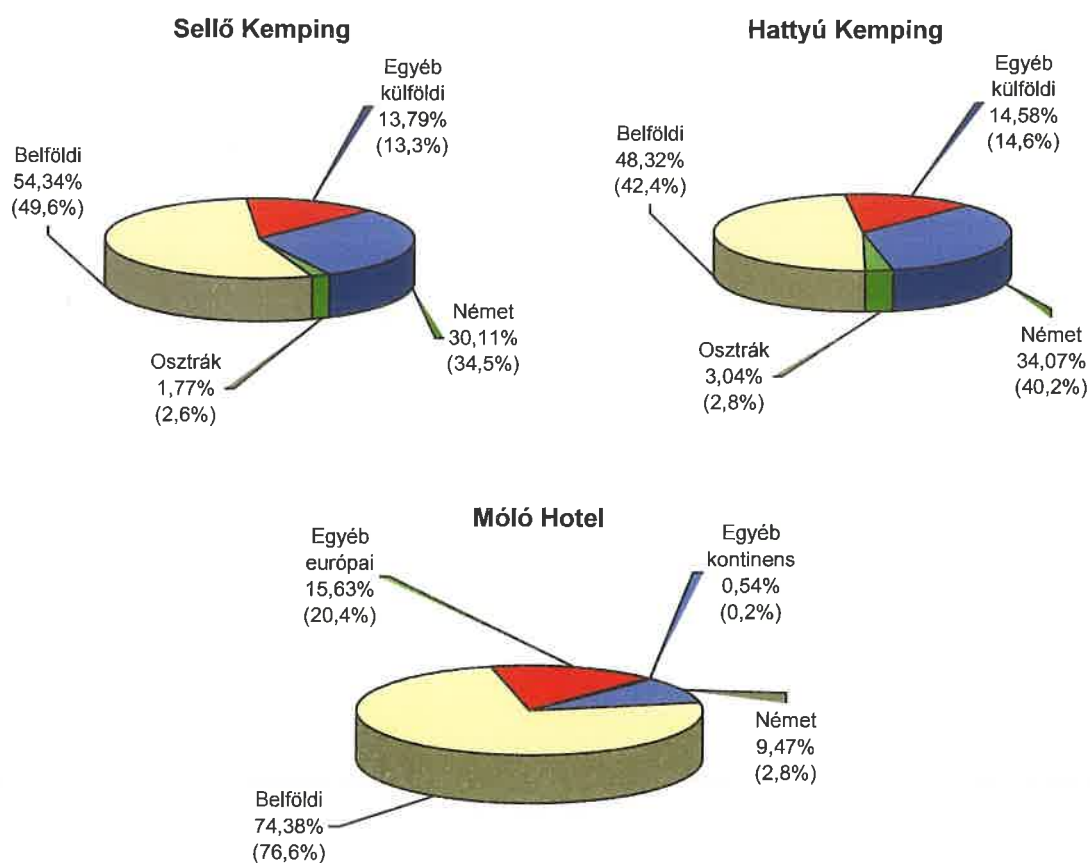
A **balatonszemési Hattyú kemping** vendégforgalma 104,4%-ra teljesült, nagyobb mértékben nőtt a belföldi vendégszám (109,5%), de a külföldi turisták száma is 97,9%-on teljesült.

A vendégéjszakák számát elemezve a csökkenés összességében 7,5%-os, ebből a külföldiek 17,1%-os csökkenéssel, a belföldiek 5,5%-os növekedéssel vették ki részüket.

Az egy vendégre jutó vendégéjszakák alakulását a következő adatsor szemlélteti:

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

A vendégéjszakák országonkénti alakulását az alábbi ábrák mutatják be, a zárójelben jelzett adatok a 2012. évi arányt jelzik:



A vendéglátás árbevétele bázishoz 98,7%-os, a tervhez 82,5%-os szinten teljesült, a 2013. évi teljesítménye kis mértékben (1,3%-kal) maradt el a bázistól. A tervhez képest kevesebb rendezvényhajózás valósult meg.

7. Egyéb belföldi értékesítés

A tervezett árbevétel 102,9%-ra teljesült. A Társaság értékesített eszközök árbevételénél mutatta ki a siófoki üzemanyag tárolóból értékesített gázolaj, benzin vételárát, ezt a vízi rendészet és a halászat hajóiba vásárolták, illetve az egyéb vállalkozások fizették ki.

A kiszámlázott egyéb szolgáltatás árbevétele között került elszámolásra az üzletbérlok, kitelepülők által felhasznált energia: víz, gáz és villanyáram díja.

8. Egyéb bevételek

A bevételi terv 217,4%-ra teljesült.

Az értékesített tárgyi eszközökből származó bevétel 21.090 E Ft volt, többek között a Tihanyrév 1864 hrsz. telek, a Boglár ms., a Györök ms., az IFA kis daru értékesítéséből származott.

Kapott késedelmi kamat 2.645 E Ft volt.

A költségek ellentételezéseként kapott támogatás összege 6.110 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 2012. évi 7.295 E Ft-tal szemben a beszámolási időszakban 8.966 E Ft volt.

9. Pénzügyi műveletek bevétele

A kapott kamatok és kamatjellegű bevételek 3.396 E Ft-os összegéből a tőkeemelés lekötött betéteinek kamata 3.295 E Ft.

A 2002. évtől szigorított szabályok miatt a Társaság nem folytat valutaváltási tevékenységet.

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

(Adatok euró-ban)

Megnevezés	Szolgáltatás értéke			Valutavásárlás értéke			Összesen		
	2011.	2012.	2013.	2011.	2012.	2013.	2011.	2012.	2013.
Móló Hotel	18.358	5.908	400	-	-	-	18.358	5.908	400
Sellő kemping	6.657	6.702	6.214	539	533	366	7.196	7.235	6.580
Hattyú kemping	10.199	7.359	5.070	871	561	466	11.070	7.920	5.536
Révközlekedés	70.323	74.145	70.036	44.117	42.856	40.824	114.440	117.001	110.860
Személyhajózás	13.987	17.302	10.585	6.247	5.073	4.425	20.234	22.375	15.010
Összesen	119.524	111.416	92.305	51.774	49.023	46.081	171.298	160.439	138.386

A szolgáltatás ellenértékének euróval való fizetése esetén a Társaság a visszajáró pénzt forintban adta. Az elszámolási technika szerint ez valutavásárlásnak minősült. A Társaság a K&H Bank Zrt. valuta vételi árfolyamán számolja át a szolgáltatási díjakat. A 2012. évi 282 E Ft-tal szemben 253 E Ft árfolyamnyereségre tett szert a Hajózás a beszámolási időszakban.

A devizás követelések és kötelezettségek fordulónapi értékelése miatt 483 E Ft árfolyamnyereség keletkezett a Társaságnál.

III. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

1. Anyagjellegű ráfordítások

- Az **anyagköltség** a tervhez 71,6%-ra, az előző évhez mérten 81,0%-ra teljesült.
 - A **vásárolt anyag és alkatrész** költségek a tervezett 187.700 E Ft-tal szemben 134.317 E Ft-ot tettek ki. Az 53.383 E Ft eltérés egy része a fenntartási anyag felhasználási takarékoságnál (8.511 E Ft) más része a beruházás területén mutatkozott. Fenntartási megtakarítás: 8.511 E Ft, saját rezsiz beruházásnál 54.107 E Ft, az alkatrész raktárra gyártása során 9.654 E Ft volt az anyagköltség.
A 71,6%-os teljesítés az elmaradt beruházások és a saját rezsiz beruházások anyagigénye miatt lett kevesebb a tervezettnél.

Az **eszközfenntartás** anyag és alkatrész költségei a tervezett 64.248 E Ft összeggel szemben 55.737 E Ft forrást igényeltek. Ezek összetevőit külön fejezet részletezi. A költséghatékony működéshez hozzájárult az is, hogy a hajók fenntartási munkájának irányítását a műszaki vezetés jobban koordinálta, ügyelt az anyagtakarékos munkavégzésre.

Az **ipari és építőipari** kiszámlázás tervéhez képest a megtakarítás 63,1%-os volt.

A **saját rezsiz** kivitelezésben megvalósuló **beruházási** terv 88.250 E Ft anyagköltséggel számolt, ezzel szemben 34.143 E Ft felhasználás jelentkezett, a megtakarítás 54.104 E Ft. Az alumínium motorosokból 1 db készült el, az ötödik alucsónak áthúzódnó lett. Befejeződött és átadásra került júniusban a tihanyi kikötő felújítása.

Az **egyéb anyag- és alkatrész** felhasználás 33.641 E Ft , 1.539 E Ft többletforrást igényelt.

- Az **energiaköltség** a tervezett költség 87,7%-át érte el és az előző évi ráfordításnál 0,6%-kal lett kevesebb.

A **gázolaj** beszerzésére vonatkozó ráfordítás 151.260 E Ft volt, ez a tervezett 82,9%-át jelentette. A gázolaj beszerzési értéke 221.190 E Ft, a tervezett 85,5%-a. A Társaság a személyhajózási és komp tevékenységét takarékos üzemanyag felhasználással valósította meg. Ez 2.361 literrel kevesebb gázolaj felhasználását tette szükségessé. A beszerzési ár a tervezettnél 31,46 Ft/liter egységárral volt kedvezőbb. Az olcsóbb beszerzés 37.430 E Ft megtakarítást eredményezett a tervezettnél, így a pozitív megtakarítás a bázishoz képest 1.773 E Ft. A jövedéki adó-visszatérítés 6.160 E Ft-tal volt kevesebb a tervezettnél. Társaság által beszerzett új motorok alacsonyabb fogyasztása miatt sikerült a valós költségeket a tervszint alatt tartani.

A motorolaj felhasználás a tervhez 97,0%-os, a benzin 101,0%-os lett.

A **vásárolt energia** költsége 0,2%-kal csökkent az előző évhez képest, a tervezettnél is 3,7%-kal lett kisebb.

Az **elfogyasztott ivóvíz** mennyisége a tervezett és a bázis értékét túllépte, mert több fogyasztási helyünkön csőtörés történt. A DRV Zrt. felé bejelentést tettünk a csőtörésekről, és így a csatornadíj jóváírásra került. Összesen 800m³-el léptük túl a bázis értéket.

A **felhasznált gáz** mennyisége némi emelkedést mutat, közel 6.000 m³-el, de a gázszerződésünknek köszönhetően a gázköltségek csökkentek a fogyasztás növekedése ellenére. A kettő nagy fogyasztási helyünkön (siófoki telep, Hotel Móló). gázár az USD/gázolaj és az USD/Forint árfolyam függvénye.

A **felhasznált elektromos** áram mennyisége emelkedést mutat, közel 40 E kWh-val, mert melegebb napokon a klímahasználatot nem lehetett nélkülözni a munkavállalók érdekeit és egészségét figyelembe véve.

A továbbbszámlázott energia 12.677 E Ft volt.

Az energiamennyiségének alakulását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index (%)	
				B-hoz	T-hez
Víz (E m ³)	18,60	19,09	19,39	104,2	102,6
Gáz (E m ³)	123,4	125,2	129,7	105,1	101,4
Elektromos áram (GWh)	1,03	1,03	1,07	103,8	100,0

- Az **egyéb anyagköltségnél** a tervhez 91,9 %-ra teljesült. Az előző évhez képest a mutatószám szintén 91,9 % lett. Az étkezési nyersanyag 1.173 E Ft összeggel csökkent. Az irodaszer és egyéb anyagok költségei a bázishoz 3,1 %-kal nőttek. A védőfelszerelések beszerzésére fordított költségek csökkentek 27,2 %-kal, de, a biztonságos munkavégzés feltételeinek biztosítása 2013. évben teljesült.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** értéke a tervezett ráfordítás 96,0 %-át érte el. Az igénybevett szolgáltatás 223.608 E Ft költség viselését jelentette, az előző évhez képest ez 4,4 %-os csökkenést jelentett.

Az **idegen javítás** 54.120 E Ft értékben a tervhez 106,7 %-ra teljesült, részben az ingatlanok fenntartási munkáival összefüggő, vállalkozások által végzett többletmunkák miatt, az alábbi nagyobb tételek kiemelésével:

Egyes főbb fejezeti elemek:

(adatok 1000.-Ft-ban)

– badacsonyi állomásépület javítása	737
– siófoki Móló hotel tetőjavítás	2.152
– siófoki kikötő kotrása, javítása	7.780
– b.szemesi kikötő kotrása	2.290
– b.földvári kikötő kotrása, javítása	2.036
– fonyódi kikötő kotrása	2.016
– révek kotrása	4.340
– kikötőjavítás, hínárvágás	1.200

A **posta- és telefonköltség** a bázishoz képest 16,3 %-kal, a tervhez 0,3 %-kal nőtt, valamint az internet, wifi szolgáltatások költsége is emelkedett.

A **marketing** költségek a bázishoz 12,0 %-os csökkenést, a tervhez 10,9 %-os csökkenést mutatnak. A keretek csökkentésének ellenére is a Társaság jó hírnevének megtartása megvalósult, a megjelentetett kiadványok a szakma- és a turisták körében is sikert arattak. A szervezett program árbevétele a bázishoz 31,0 %-kal nőtt. A keret a legfontosabb tennivalóra elegendő volt. A tervezett vásárokon az előirányzat takarékos felhasználása biztosította a megfelelő megjelenést, extra terjeszkedéshez nem volt elegendő.

A **szervezett programok** költsége a tervhez képest 31,6 %-ra növekedett, a nagy érdeklődés miatt több programot lehetett megszervezni.

A **köztisztasági díjak** az előző évhez képest 3,0 %-kal, míg a tervhez viszonyított teljesítés 91,8 %. A hulladékszállítás komoly versenyben dőlt el, a nyertes AVE Zöldfok Zrt. néhány kikötőből jelentősen olcsóbban szállította el a hulladékot, mint más ajánlattevő tette volna. Az előző évhez mérten megmutatózó csökkenés oka volt a szelektív gyűjtés elterjesztése és ennek díjmentes szállítása, a tervhez képesti csökkenés a nagyobb kikötői forgalom figyelembevételével még komolyabb sikernek könyvelhető el.

A **vagyonvédelmi** költségeknél a tárgyévben a bázishoz 104,5 %-os a növekedés, mivel a vitorláshajók téli őrzése technikai eszközökkel megoldott, a révi őrzés pedig nélkülözötte a drága rendőri szolgálat megrendelését 2013. évben.

A **fuvardíjak** a tervezett költség 124,6 %-át igényelték. A kikötői kotralék egy részét közúton kellett a síófoki telepről elszállítani, ami megdrágította a feladat elvégzését.

A **tárgyi eszközök bérleti** díja a tervezetthez képest 135,9 %-on alakult.

Az **oktatás-képzés** ráfordításai a bázis évhez képest 181,0 %-kal növekedtek, a tervezett szinthez 56,1 % volt a növekedés, mivel a hajós dolgozók képzése 2013. évre tevődött át.

A **szakértői díjak** tervhez mért 98,1 %-os teljesítésének főbb összetevői:

	(adatok: E Ft-ban)	Index tervhez %
- ügyvédi munkadíj, jogi tanácsadás, közjegyzői munkadíj	8.195	106,2
- kikötő tervezői szolgáltatás	3.424	100,0
- ISO auditáció	778	77,8
- emelő rendszerek, daruk időszakos vizsgálói	2.154	71,5
- emelőszerkezeti szakértő	3.665	97,8
- könyvvizsgálói, könyvviteli szolgáltatás	1.310	84,0
- tűz- és munkavédelmi költségek	1.438	77,8
- reklám menedzsment	2.160	64,6

A **fizetett jutalékok** tervhez mért 13,5 %-os csökkenését az indokolja, hogy üdülési csekk 2013. évben már nem volt, a SZÉP Kártya forgalom után jóval kevesebb jutalékot kellett kifizetni. Továbbá az utas szervezés elszámolási szabályainak változása is kevesebb idény foglalkoztatást tett lehetővé.

Az SZÉP kártya és üdülési csekk forgalmának alakulását a következő táblázat mutatja be.

(Adatok E Ft-ban)

Szolgáltatási hely	Üdülési csekk				Üdülési csekk, Szép kártya	Szép kártya
	2008. év	2009. év	2010. év	2011.év	2012.év	2013.év
Móló Hotel	14 709	11 079	8 768	8 124	9 271	13 387
Hattyú kemping	1 262	2 384	3 375	2 301	2 173	3 398
Sellő kemping	4 019	5 587	5 387	3 309	4 105	3 527
Személyhajózás	81 598	118 969	116 358	80 950	42 034	39 884
Komp	14 965	30 415	41 081	34 095	16 358	18 949
Vitorláskikötők	eltörölték	15 562	14 717	16 659	5 981	5 237
Összesen	116 553	183 996	189 686	145 438	79 922	84 382

Az adatokból jól látszik, hogy a Szép kártya bevétele nem érte el az üdülési csekkből származó bevétel szintjét.

A banki terminálért kifizetett jutalék 135,9 %-os lett a bázishoz viszonyítva.

A **zenés programok** költsége az előző évhez számítva 5,2 %-kal csökkent, mivel azenés sétahajó forgalma csökkent az előző évhez viszonyítva.

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

A **vásárok, kiállítások** költsége a tervszinten alakultak a bázishoz mérten 5,4 %-kal nőttek, mert a részvétel feltételeit úgy alakította a kereskedelmi szakterület, hogy a növekvő költségek mellett se lépjenek túl nagymértékben a keretüket.

A **munkaerő kölcsönzés** ráfordítási igénye alapvetően csökkent a bázishoz és a tervhez képest, kevesebb diákot foglalkoztattunk az utas szervezés területén, valamint a vendéglátási tevékenységben is.

- Az **egyéb szolgáltatások** költsége a tervhez mérten 2,7 %-kal csökkent. A járművek üzemképességi díjai jogszabály megállapításán nyugszanak, illetékek és perköltségek a folyamatos ügyek viteléhez mérten alakultak. A bankköltségek növekedése nem befolyásolható, a biztosítási díjak a terv alatt maradtak.

2. Személyi jellegű ráfordítások

Ezen költségek alakulását a humánpolitika és bérgazdálkodási fejezet részletezi.

3. Értékcsökkenési leírás

A Hajózás által elszámolt értékcsökkenés az előző évben elszámoltnál 0,7 %-kal lett magasabb, a tervezett 4,2 %-kal haladja meg.

Az 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök üzembe helyezésével elszámolt értékcsökkenési leírás összege 24.516 E Ft volt, ami a teljes leírási összeg 11,3 %-a.

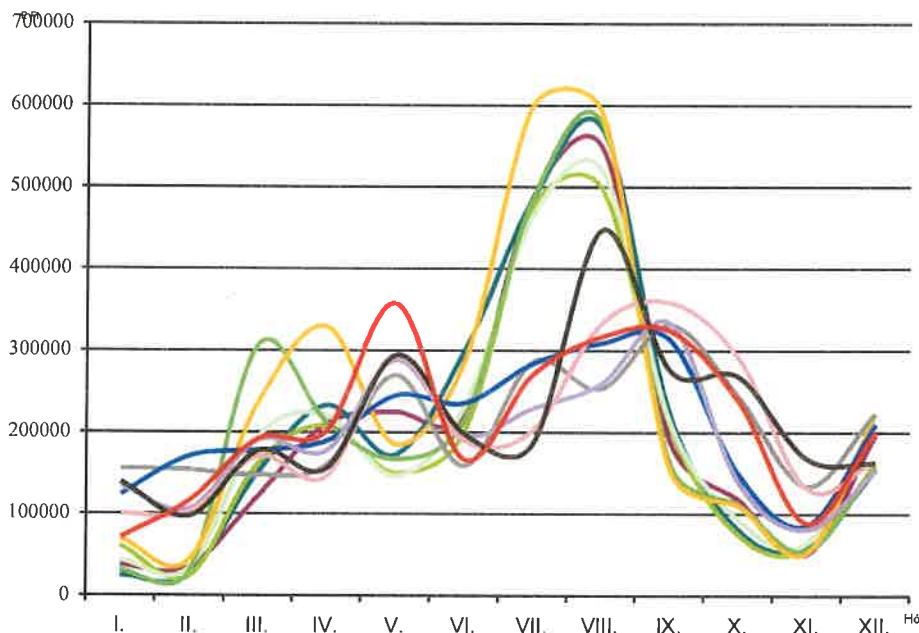
4. Egyéb ráfordítások

A fordulónapra a határidőn túli, kétes vevő és egyéb követelésekre 7.589 E Ft értékvesztés került elszámolásra a bázis időszaki 9.939 E Ft-tal szemben.

Helyi adó fizetési kötelezettségünk (IFA nélkül) a bázisban 46.433 E Ft, a beszámolási időszakban 48.487 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 2013. 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 35,8 %-kal kedvezőbben 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 13.900 E Ft árfolyam nyereséggel szemben 2013-ban 5.999 E Ft árfolyam veszteség került elszámolásra. Az 2013. 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 56.060 munkaórával szemben 53.423 órát fordítottunk, a tervezett 182.562 E Ft helyett 183.235 E Ft költséggel, ez 100,4 %-os túlteljesítést jelentett.

Megnevezés	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	Index (%)
Óra	66.611	52.514	48.138	44.925	52.533	53.423	101,7
Költség (E Ft)	200.583	157.414	147.093	147.545	197.110	183.235	92,7
- ebből saját ktg. (E Ft)	144.549	112.095	103.967	97.650	136.314	131.700	96,7
1 órára jutó saját ktg. (Ft)	2.170	2.135	2.160	2.174	2.595	2.466	95,1

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 92,7 % volt.

Az **ingatlan** fenntartására 94.616 E Ft ráfordítást tervezett a vállalkozás, ezzel szemben ténylegesen 99.768 E Ft-ot használt fel, ez 105,4 %-os teljesítést mutat.

Jelentősebb munkák:

vitorláskikötők

- cölöpcserék, a rendelkezésre álló keret függvényében 80db farcölöp cseréjére került sor (Balatonföldváron, Badacsonyban, Fonyódon, Szigligeten, Balatonlellén, Badacsonyban, Siófokon, Tihanyrévben)
- kikötő kotrások Szigligeten, Badacsonyban, Fonyódon, Siófokon,
- járófelületek javítása, Badacsonyban a daru körüli megsüllyedt burkolat helyreállítása. Balatonföldváron az elektromos csatlakozó szekrények javítása és szabványosítása.
- kikötőépületek karbantartása, festése, javítása.
- kikötők és épületeik villamos szabványossági felülvizsgálata

közforgalmú kikötők

- hajóállomási épületek karbantartása, javítása
- kikötők kotrása, javítása, területek karbantartása
- térfigyelő rendszerek karbantartása

kempingek: üzembe állítással, kárjavítással kapcsolatos feladatok

szálloda: partfaljavítás, szobák karbantartása

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

A **gépek, berendezések** karbantartására tervezett 21.836 E Ft helyett 19.221 E Ft-ot fordítottunk, ezek között ipari gépek, daruk, targonca javítás és számítógépek egyaránt szerepeltek.

Járművekre, főként vízi járművekre a terv 65.860 E Ft-ot irányzott elő, az utasok jó minőségű fogadásának, illetve a vízépítő ún. „fekete flotta” használhatóságának érdekében a feladatot 64.027 E Ft ráfordítással lehetett elvégezni, ez 97,2 %-os teljesítést mutat.

Hajócsopontonként a fenntartási összegek felhasználása a következők szerint valósult meg:

- kompok: gépészeti berendezések javítása,	12.163
- nosztalgia hajók: sólyázás, javítás, motorok karbantartása	5.897
- vízibuszok: sólyázás, bútorzat javítás, főmotor javítás	7.340
- katamaránok: sólyázás, csőrendszer csere, gépészeti javítás	16.559
- Lelle típusok: sólyázás, hajótest festés, gépészeti javítás	5.672
- Szt. Miklós, Szigliget, Calypso, Aqua Pannónia: gépészeti javítás	7.758
- fekete flotta: gépészeti munka,	5.425
- vitorlás hajók (Szaturnusz, oktatótelepi vitorlások)	757
- közúti járművek	2.230
- traktorok	226

V. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A Társaság beruházás politikáját továbbra is az határozza meg, hogy a fejlesztések révén a fogyasztói igények minél teljesebb kielégítése valósuljon meg, illetve a vízi turizmus piacán tapasztalható erős versenyben sikerüljön a piaci pozíciók megtartása, egyes esetekben annak növelése.

Az üzleti terv kiemelt beruházásként kezelte a „Kényelem Élmény Gyorsaság” gyorshajó körjárat a Balatonon pályázati projektet, amely magában foglalta a siófoki keleti móló felújítását, a tihanyi személyhajó kikötő felújítását új térburkolattal, térvilágítással, (LED fényforrásokkal lett újraépítve a régi parapet világítás) esővédő tető építésével. 2db új 25 fő befogadó képességű gyorshajó beszerzését és üzembeállítását. Ezzel a siófoki közforgalmú kikötő rekonstrukciója befejeződött, így az alapvető célok megvalósultak.

A beszámolási időszakban a tervezett 427.341 E Ft fejlesztés helyett ténylegesen 826.756 E Ft beruházás gazdagította a Hajózást, ebből a saját megvalósítás 82.211 E Ft volt.

• hajóépítés – vásárlás:

A két db 25 fő befogadó képességű gyorshajó megvásárlásához, a pályázatban tervezett beszerzési ár változása miatt a beruházási feladatok átcsoportosítására volt szükség. Így 2013-ról elmaradt a korábban tervezett balatonboglári kemping recepció épület építése, valamint a balatonföldvári (műemlék) kikötőépület felújítása. Elkészült a Széchenyi komp felújítása, fenékhűtők és központi fűtés kialakításával. Elkezdjük a Helka ms. motorcseréjének előkészítését.

A vitorlaskikötőkben alkalmazott, saját gyártású alumínium munkacsónakok gyártása folytatódott, újabb hajók készültek el.

• kikötőépítés:

2011. őszén megkezdődött a második ütemként körülírt alacsony partfal kiépítése a tervezett költségnél alacsonyabb összeggel, a 2012-es tervben 23 334 E Ft keret került meghatározásra. Így lehetőség nyílt (a Balatonon először) az elektromos hajók gyorstöltését biztosító „tankoló kútfej” elhelyezésére a felújított mólón. 2013-ban pályázat keretén belül felújításra került a keleti móló, energiatakarékos a parapetbe süllyesztett LED lámpasorral.

Pályázat keretében felújításra került a tihanyi személyhajó kikötő.

Kiírt pályázat hiányában elmaradt a tervezett beruházásokból a siófoki vitorlaskikötő, a Szántód-rév és Tihany-rév kompikikötő térvilágításának felújítása.

- **csoportos beruházás:**

A tervezett 15.260 E Ft keretnél nagyobb összeg, 24.516 E Ft került felhasználásra akkumulátorok, kisgépek beszerzésére, kikötői bútorzat vásárlására, munka- és egyenruha vásárlásra, valamint számítástechnikai eszközök beszerzésére. A csoportos beruházásoknál jelentős túllépés van a tervezetthez viszonyítva. Ez a kisgépek és kéziszerszámok területén (áremelések), kikötő felszerelések, munkaruhák, hajófelszerelések és a számítástechnikai eszközök területén jelentkezett.

- **egyéb beruházás:**

A tervezett 151.481 E Ft keret helyett 587.641 E Ft valósult meg.

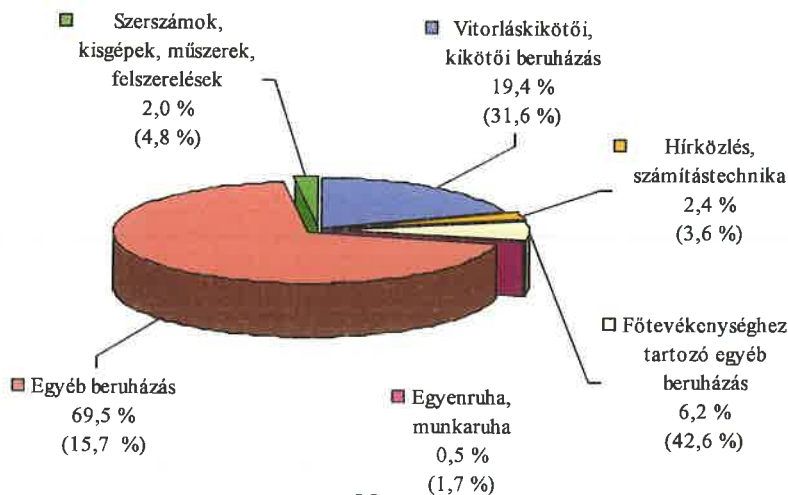
Az egyéb beruházásoknál jelentős a tervezetthez viszonyított túllépés, amelyet a nem tervezett beruházások megvalósulása okozott, különös tekintettel a telephely fejlesztés keretében vásárolt ingatlanra.

A régi elavult nagy karbantartás igényű darus autóink helyett beszerzésre került 1 db 30 to teherbírású Liebherr típusú autódaru.

A beruházási kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti:

Források összetétele	(Adatok E Ft-ban)	
	Terv	Tény
Beruházás összesen	427 341	826 756
Idegen forrás összesen	94 784	294 784
ebből:		
– pályázati forrás	94784	94784
– vállalkozó finanszírozása		200 000
– önkormányzati támogatás		
Saját forrás összesen	332 557	531 972
ebből:		
– jegyzett tőkeemelés	85140	85 140
– saját fejlesztési forrás	247 417	446 832
– beruházási hitel		

A beruházások megoszlását a következő ábra mutatja be, zárójelben a 2012. évi adatokkal:



VI. HUMÁNPOLITIKA ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

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

Létszám alakulása:

Részvénytársaságunk munkavállalóinak átlagos statisztikai állományi létszáma 2013. évben 288,4 fő, a 2012. évi bázishoz viszonyítva 0,7 %-kal, 2 fővel csökkent. A tervhez viszonyítva 7,6 fővel kevesebb lett létszámunk.

2013. december 31-én 269 fő dolgozott társaságunknál, ezen kívül jogi állományban (gyermekgondozáson) 2 fő volt.

A 2013. december 31-én munkaviszonyban állók közül 161 fő már több mint 10 éve dolgozik a Hajózásnál, ebből 20 évnél hosszabb munkaviszonyban 73 fő.

Időszakos szerződéssel 2013. évben összesen 42 munkavállalót foglalkoztattunk a szezonban, átlagos statisztikai létszámuk 18,5 fő volt.

2013. évben 8 állandó dolgozó lépett be társaságunkhoz és a nyugdíjazásokkal, szezonális szerződésekkel együtt 63 fő munkaviszonya szűnt meg. Ebből év közben 2 fő kilépését kezdeményeztük munkakör megszüntetés, ill. összevonás miatt, 2 fő elhunyt.

53 fő rendelkezett 2013. december 31-ig szóló határozott idejű munkaszerződéssel, ebből év végén 10 fő munkaszerződését nem hosszabbítottuk meg, amelyből 6 főnél társaságunk, 4 főnél pedig a munkavállaló kezdeményezte a munkaviszony megszüntetését, helyettük 2014. évben vettünk fel új dolgozót. A 6 kilépőből 1 fő munkaköre átcsoportosítással, 1 fő új felvétellel, 3 fő munkaköre következő évben szezonális dolgozóval került betöltésre, 1 fő munkaköre megszüntetésre került.

A szezonális munkaerő szükségletet idénydolgozók felvétele mellett diák munkával tudtuk megoldani.

Az állandó munkavállalók részéről történt kilépések többsége anyagi természetű, 2 dolgozó mondott fel.

2013. évben 2 fő dolgozónk nyugdíjazására került sor, a nyugdíjkorhatár fokozatos emelésével lényegesen kevesebb, mint előző években. (2012. évben 8 fő, 2011. évben 20 dolgozó ment nyugdíjba.)

A nyugdíjazott dolgozók közül 1 fő munkaköre nem került betöltésre, munkaköri átcsoportosítással oldottuk meg a feladatok elvégzését, 1 fő munkaköre 2014. évben kerül csak betöltésre szezonális, nem teljes évi alkalmazással.

A hajós létszám 2013. évben a 2012. évhez képest 1,9 fővel nőtt. A hajós munkavállalók képzése, megfelelő gyakorlatuk megszerzése évek alatt valósítható meg, terveinknek megfelelően növekedett létszámuk.

A tervezetthez képest csak 1,5 fővel lett kevesebb a hajós éves átlagléttség, év közben 2 fő megszüntette munkaviszonyát.

A nyári idény plusz munkaerő szükségletét a hajósok tekintetében is szezonális foglalkoztatással oldottuk meg, kiélezett létszám-helyzetben. 12 dolgozót léptettünk be és léptettünk ki, az ebből adódó szezonális átlagléttség 5,2 fő volt.

A fizikai nem hajós létszám az előző évihez képest 1,5 fővel nőtt. A teljes és részmunkaidős létszám arányának eltolódását az okozza, hogy 2012. évben több dolgozó az év egy időszakában teljes munkaidősből rész munkaidősbe lett átsorolva, de a feszített munka miatt 2013. évben teljes munkaidősök voltak. Az idényjellegű foglalkoztatásra felvett munkavállalók szerződése a ledolgozott munkaidő arányában néhány esetben kitolódott.

A teljes munkaidős szellemi létszám 4,6 fővel nőtt, a részmunkaidős 5 fővel csökkent. 2012. évre a Marketing üzletág dolgozói részmunkaidősbe kerültek átsorolásra, 2013. évben teljes munkaidősök lettek, mivel az üzletágvezető nyugdíjazásával 1 fővel csökkent a létszámuk, valamint a műszaki területről egy részmunkaidős kolléganő szült.

A részmunkaidős fizikai dolgozók létszáma 5 fővel csökkent, a teljes munkaidős fizikai létszám 1,5 fővel növekedett. 2012-ben 9 fő került átsorolásra részmunkaidősbe, 2013. évben teljes munkaidősök maradtak. Két fő teljes munkaidős átsorolást kapott, az egyikük esetében nyugdíjazás miatt az állandó munkakör szezonálissá vált, egy másik fő áthelyezése miatt pedig a munkakörök összevonásra kerültek. 3 fő 2012. évi nyugdíjazása miatt munkakörük nem került betöltésre, ill. egy esetben a munkakörök összevonásával egy részmunkaidős kolléga kapott teljes munkaidős átsorolást.

Fentiekből érzékelhető, hogy a létszámmal való takarékos gazdálkodás eredményeként csökkent a bázishoz viszonyítva az éves létszámunk, ill. nem használtuk ki a tervezett létszám növekményt.

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.

2013. évben több főiskolás az oktatási intézménnyel kötött Együttműködési megállapodás keretében nálunk töltötte gyakorlati idejét, bővítette szakmai ismereteit különböző üzletágainknál. A marketing ágazatnál 3 fő, 1 fő a gazdasági és 1 fő a műszaki területen.

Tanulószerződéssel első félévben 16 diák gyakorlati képzését biztosítottuk három szakképző iskolából, 5 pincér, 3 szakács, 3 asztalos, és 5 hegesztő szakmát tanult. 4 végzős befejezte tanulmányait. Szeptembertől 12 tanulónk maradt.

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)	2012. év	2013. év	Index %
• belépők összesen			
○ állandó fő	17	8	47,1
○ szezonális fő	42	42	100,0
• kilépők összesen			
○ állandó fő	21	20	95,2
○ szezonális fő	41	40	97,6

Főbb létszámadatok:

Megnevezés	2012. év bázis/fő	2013. év terv/fő	2013. év tény/fő	Index tény/bázis	Index tény/terv
Fizikai hajós	100,6	104,0	102,5	101,9 %	98,6 %
Fizikai nem hajós	115,8	120,0	117,3	101,3 %	97,8 %
Szellemi	38,3	42,0	42,9	112,0 %	102,1 %
Teljes munkaidős összesen	254,7	266,0	262,7	103,1 %	98,8 %
Részmunkaidős nem hajós	28,3	26,5	23,3	82,3 %	87,9 %
Részmunkaidős szellemi	7,4	3,5	2,4	32,4 %	68,6 %
Részmunkaidős összesen	35,7	30,0	25,7	72,0 %	85,7 %
Statisztikai állományi létszám összesen:	290,4	296,0	288,4	99,3 %	97,4 %
ebből:					
- állandó	273,6	278,0	269,9	98,6 %	97,1
- szezonális	16,8	18,0	18,5	110,1 %	102,8

Béreköltség:

A 2013. évi munkabéreköltség indexe 99,5 % a tervhez képest, a bázishoz képest viszont 6,1 %-kal növekedett.

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

A mederkotrásai, standhomokozási munkákra 9.400 e Ft túlóráat terveztünk, de mivel a tervezettnél kevesebb munka valósult meg, a tényleges felhasználás 1.542 e Ft volt. A különbség nem jelentkezik maradványként, mivel a volt vezérigazgató munkaviszonyának megszűnésével jelentős bér és járuléktöbblet jelentkezett, amit előre nem terveztünk.

2013. évben a tervezettnél megfelelően március 1-től átlagosan 5 %-os volt a kiadott bérfeljelzés, az előző évben nem volt általános emelés. A béremelés éves hatása 22.834 ezer Ft volt. Ez tartalmazza a kötelező minimálbérről illetve garantált bérről szükséges béremelést.

Munkabér és béren kívüli juttatások alakulása:

Megnevezés	2012. év	2013. év terv	2013. év tény	Index % tény/bázis	Index % tény/terv
Béreköltség e Ft	697.462	743.624	740.031	106,1 %	99,5 %
Cafeteria e Ft	38.288	44.321	43.824	114,5 %	98,9 %
Átlagbér Ft/fő/hó TM	203.527	212.075	214.170	105,2 %	101,0 %
Átlagkereset Ft/fő/hó TM	214.976	225.783	226.484	105,4 %	105 %

A teljes munkaidős dolgozók átlagbére bázishoz viszonyítva 105,2 %. Ez a béremelés, valamint a fekete flotta munkavégzésére kifizetett túlóra hatása.

A teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete 5,4 %-kal magasabb az előző évinél. Ebben szerepet játszik a Cafeteria személyenkénti fix összegű emelése is.

Járulékok:

A bérjárulékok 6,1 %-kal növekedtek, ezen belül a szociális hozzájárulási adó 6,5 %-kal. Ez a társasági szintű bérköltség és a kifizetett végkielégítés miatti emelkedés.

2013. évben lényeges mértékű a munkáltatóknak - a munkahelyvédelmi akcióterv keretében - több kedvezményezett körben történő támogatása, társaságunknál ez ténylegesen 18.406 ezer Ft volt, amely a szociális hozzájárulási adóból levonódik. Ez érinti a 25 év alattiak, 55 év felettiak, szakképzetlenség, gyed, gyes mellett és utáni foglalkoztatásokat. A bérkompensáció hatása minimálisra csökkent, mivel a munkahelyvédelmi akciótervbe a korábbi kompenzációs körből a legtöbb dolgozó beleesik és két kedvezmény egyszerre nem jár, így a szoc.ho.-ból levonható éves összeg 955 ezer Ft volt. Emellett még 1 fő rehabilitált dolgozó után 374 ezer Ft kedvezményt tudtunk érvényesíteni a szoc.ho.-ból.

Az EHO éves összegének emelkedése 25,4 %, ez főleg a jogszabály változából eredően a cafetériát terhelő 4,76 %-os emelkedésből adódik.

Cafetéria:

A Cafetéria a bázisévhez számítva 14,5 %-kal emelkedett. Az Igazgatóság döntése alapján béremelés január helyett március hónaptól került kiadásra, helyette személyenként 16.000 Ft-tal a dolgozók bruttó módon számított Cafetéria keretét emeltük meg, melyből a kifizethető összeg átlagosan 11.790 Ft/fő, a felette lévő rész közteher. Ennek az összes dolgozóra számított összege 3.186 ezer Ft Cafetéria, 1.137 ezer Ft Szja és Eho. A plusz összeg figyelembe vétele nélkül 6,1 %-os lenne a béren kívüli juttatás emelkedése, amely a béremelés hatása, valamint a munkakör változásokból adódik. A legnépszerűbb elem az Erzsébet étkezési utalvány, amelyet élelmiszer boltban lehet levásárolni, ill. étteremben elkölteni.

2013. évben dolgozóink számára két részben terveztük a Cafetériát, a társaság elért eredménye lehetővé tette a teljes összeg kifizetését.

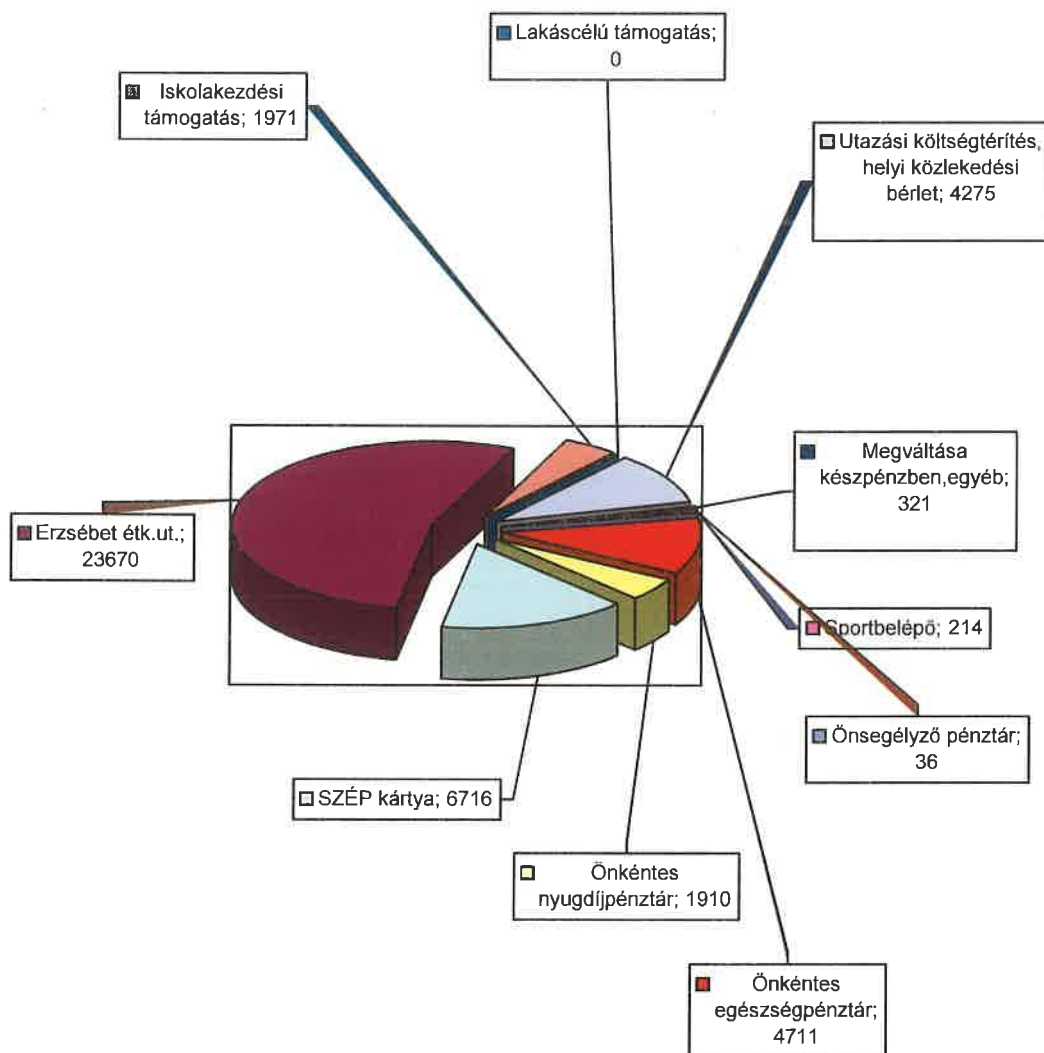
A Cafetéria juttatásokra rakódó általános közteher 35,7 % (19,04 % SZJA+16,66 % EHO).

Cafetéria elemek felhasználásának éves összehasonlítása

Elem	2012. év	2013. év	Index
Erzsébet (és 2012-ben Sodexo) étkezési utalvány	16 717	23 670	141,6 %
SZÉP Kártya	7 393	6 716	90,8 %
Egészségpénztár munkáltatói hozzájárulás	5 617	4 711	83,9 %
Utazási költségtérítés	3 900	4 275	109,6 %
Iskolakezdési támogatás	2 330	1 971	84,6 %
Nyugdíjpénztár munkáltatói hozzájárulás	1 996	1 910	95,7 %
Juttatás megváltása készpénzben	145	321	221,4 %
Sport és kulturális belépő	70	214	305,7 %
Önsegélyező pénztár	0	36	-
Lakáscélú	120	0	-
Összesen:	38 288	43 824	114,5 %

2013. évi Cafeteria juttatás elemei:

43.824 ezer Ft összegben



Keresőképtelen állomány:

A keresőképtelen állományban lévő munkavállalók helyettesítését az aktív létszámból oldottuk meg. A betegszabadságon töltött napok száma 3,4 %-kal, a kifizetett díjazás 4,3 %-kal csökkent. A táppénzes napok száma 92,5 %-kal nőtt, tehát szinte megduplázódott, a kifizetett díjazás 58,9 %-kal nőtt. A társadalombiztosítási kifizetőhelyünk által folyósított táppénz 1/3 részét az Egészségpénztár visszatéríti. Az összes hiányzás napokban számítva 37,8 %-kal nőtt az előző évhez képest. 30 napon túli keresőképtelen 6 fő volt, 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			
	2012.	2013.	2012.	2013.	2012.		2013.	
					Munka	Úti	Munka	Úti
Fő	39	39	12	15	1	1	1	-
Nap	385	372	292	562	9	126	6	-
Kifizetett összeg e Ft	2.886	2.762	1.404	2.231	42	439	37	-

VII. Összefoglaló

A Balatoni Hajózási Zrt 2013-ban, a gazdasági válságból való kilábalás közepette 99,2 %-ra teljesítette árbevételi tervét, ami az előző évhez képest 9,6 %-os növekedést jelentett. A személyhajózás árbevétele a tervhez 97,9 %-os, míg a bázishoz 101,8 %-os teljesítést mutat. A komp- és a vitorláskikötői üzletág is eredményesen teljesített.

A Társaság humán erőforrásaival való összefogott, szakmailag magas szintű gazdálkodás, a költségek korlátok között tartása segítette elő, hogy az előző évet meghaladó adózás előtti eredményt érjen el a Hajózás.

A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően, az adózás utáni eredményből 70-30%-os megosztás az osztalék/eredmény tartalék számítással készült a beszámoló.

Az adózás előtti eredmény 158,9 %-ra teljesült, a bázis 96,2 %-os elérése mellett. A nyereséges gazdálkodással a vagyon gyarapodása tovább folytatódott.

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, vitorláskikötők működtetése tevékenységekre.

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

VIII. Kitekintés

A 2014. gazdasági év első hónapjainak főbb eseményei:

1. A Társaság 2014. évi üzleti terve

Az éves gazdasági terv a GDP 1,6 %-os növekedésével és 1,7 %-os fogyasztói árindex változással számol. A nettó árbevétel tervezett szintje az előző év 108,3 %-a, ezt a hajózási és komp üzletágak utasforgalmának magasabb szinten való stabilizálásával, a vitorláskikötői üzletág forgalmának csekélyebb növekedésével, illetve a vízépítési megrendelések teljesítésével kívánja elérni.

A Társaság bérköltsége 5,0 %-os alapbéremeléssel 7,2 %-kal növekszik.

A tervezett adózás előtti eredmény 32.711 E Ft, a tavalyi terv 70,5 %-a, melynek oka, hogy a 2013. évi négygel szemben 2014-ben 12 kikötőnek jár le a vízjogi engedélye, amely megújítása során mederhasználati díjat kell fizetni a tavalyit közel 40.000 E Ft-tal meghaladó mértékben.

2. A 2014. év első hónapjainak gazdasági eseményei

A komp 2014. január 1-től folyamatosan közlekedett, jegesedés miatt leállás nem volt.

A korábbi évektől eltérően a kedvező időjárás miatt a hivatalos hajózási szezon megkezdése előtt már március 08-án, - soha ilyen korán még nem volt hajózás a Balatonon – megkezdte Társaságunk a sétahajózást Balatonfüreden nőnap akcióval.

Hosszas előkészítő munkálatokat követően április első napjaiban megkezdődött a Fonyód strandjait érintő felújítás, mint az év legnagyobb vízépítési munkája.

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

A hajók átépítése várhatóan június végére fejeződik be. Jelentős felújítási munkák folynak a Helka és a Szigliget hajókon. A Helka ms motorcseréje mellett orrsugar kormányt kap, a Szigliget ms-nél utastéri klímarendszer beépítése valósul meg.

A balatonfüredi kikötőépület átalakítása a terv szerint zajlik, az első ütem átadása a szezonnyitó ünnepségre lesz időzítve. Mire a vitorlás kikötő forgalma beindul, minden egyéb részlet és valamennyi vizes helyiség is elkészül.

A szolgáltatások értékesítési helyzetének javítása érdekében a részvénytársaság részt vett több belföldi kiállításon, vásáron, így a budapesti boat show-n és az Utazás 2014' turisztikai vásáron. Eredményként több kikötőhely értékesítés, hajóprogram lekötés könyvelhető el. Elkészültek a Társaság legfontosabb kiadványa, így a 2014. évi menetrend és programfüzet is.


JAVASLAT

A 2013. évi adózott eredmény felhasználásáról

Az Igazgatóság javasolja elfogadásra a Közgyűlésnek az Igazgatóság beszámolóját a Társaság 2013. évi gazdálkodásáról, a 2013. évi mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet, valamint üzleti jelentést, a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése alapján 6.711.004 E Ft mérlegfőösszeggel, 68.971 E Ft adózás előtti és 68.804 E Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság javasolja az adózott eredményből 48.000 E Ft osztalék kifizetését és 20.804 E Ft eredménytartalékba helyezését, amely kizárólag fejlesztésre fordítható.

Siófok, 2014. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

**A Zrt. 2013. naturális mutatóinak és pénzügyi
eredményének alakulása**

Siófok, 2014. március 31.

Személyszállítási teljesítmények alakulása
2013. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Utas (fő)					
Menetrendi	488 219	479 495	442 805	90,7	92,3
Sétahajó	144 835	143 725	132 391	91,4	92,1
Összesen	633 054	623 220	575 196	90,9	92,3
Átlagos utazási távolság (km)					
Menetrendi	9,19	9,19	9,29	101,1	101,1
Sétahajó	11,85	11,85	12,20	103,0	103,0
Összesen	9,80	9,81	9,96	101,6	101,5
Utaskm (eukm)					
Menetrendi	4 485,90	4 406,0	4 114,9	91,7	93,4
Sétahajó	1 716,80	1 707,0	1 616,2	94,1	94,7
Összesen	6 202,70	6 113,0	5 731,1	92,4	93,8
1000 ukm-re jutó árbevétel (Ft)					
Menetrendi	63 546	67 152	70 753	111,3	105,4
Sétahajó	84 598	86 409	89 165	105,4	103,2
Összesen	69 373	72 529	75 945	109,5	104,7

Komp teljesítmények alakulása
2013. év

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
				Bázishoz	Tervhez
Forduló	9 745	9 725	9 857	101,1	101,4
Utazás	896 153	880 440	885 854	98,9	100,6
Utaskm	1 344 230	1 320 660	1 328 781	98,9	100,6
Személygépkocsi	240 548	236 434	240 418	99,9	101,7
Tehergépkocsi, autóbusz	14 611	14 211	13 255	90,7	93,3
Motorkerékpár	9 456	9 300	8 880	93,9	95,5
Gépjármű összesen	264 615	259 945	262 553	99,2	101,0
Kerékpár	53 216	52 417	53 658	100,8	102,4
Nagy állat	17	0	22	129,4	
1 utasra jutó bevétel (Ft)	343	366	364	106,1	99,5
1 gépjárműre jutó bevétel (Ft)	1 238	1 340	1 326	107,1	99,0
1 fordulóra jutó bevétel (Ft)	65 148	68 983	67 979	104,3	98,5

Eladott menetrendi jegyek alakulása
2013. 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	16 337	10 484	4 752	0	2 210	49 727	26 979	18 391	0	10 893	139 773
Tény	16 210	11 582	3 768	0	1 984	46 058	29 871	13 595	0	9 342	132 410
Index	99,2	110,5	79,3	0,0	89,8	92,6	110,7	73,9	0,0	85,8	94,7
20 km											
Bázis	9 779	6 737	2 590	0	986	25 316	12 017	10 292	0	3 970	71 687
Tény	9 324	6 835	1 948	0	817	24 410	12 384	8 180	0	3 511	67 409
Index	95,3	101,5	75,2	0,0	82,9	96,4	103,1	79,5	0,0	88,4	94,0
40 km											
Bázis	1 307	1 000	650	0	145	2 763	1 130	1 465	0	287	8 747
Tény	1 334	1 041	532	0	170	2 582	1 669	1 064	0	330	8 722
Index	102,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	148	0,0	0,0	0,0	99,7
70 km											
Bázis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Index	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ingyenes											
Bázis	0,0	0,0	0,0	0,0	7 000	0,0	0,0	0,0	0,0	16 782	23 782
Tény	0	0	0	0	6 876	0	0	0	0	15 881	22 757
Index	0,0	0,0	0,0	0,0	98,2	0,0	0,0	0,0	0,0	94,6	95,7
Egyéb											
Bázis	150	0	0	0	0	733	0	0	0	0	883
Tény	131	0	0	0	0,0	144	0,0	0,0	0,0	0,0	275
Index	87,3	0,0	0,0	0,0	0,0	19,6	0,0	0,0	0,0	0,0	31,1
Összesen											
Bázis	27 573	18 221	7 992	0	10 341	78 539	40 126	30 148	0	31 932	244 872
Tény	26 999	19 458	6 248	0	9 847	73 194	43 924	22 839	0	29 064	231 573
Index	97,9	106,8	78,2	0,0	95,2	93,2	109,5	75,8	0,0	91,0	94,6

Vendégforgalom alakulása
2013. év

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	122	72	59,0	93	92	98,9	19	47	247,4
Belgium	19	45	236,8	14	15	107,1	2	34	
Bulgária									
Csehország	119	78	65,5	81	80	98,8	78	54	69,2
Dánia	11	19	172,7	12	12	100,0	0	10	
Észt Köztársaság	2	12	600,0	8	2	25,0			
Finnország	17	21	123,5	6	6	100,0	2	2	100,0
Franciaország	20	30	150,0	11	31	281,8	0	6	
Görögország							2	0	
Hollandia	46	39	84,8	68	74	108,8	4	10	250,0
Horvátország	0	2		6	0			4	
Írország									
Szerbia és Montenegro				1	0		0	8	0,0
Lengyelország	150	203	135,3	179	198	110,6	13	69	530,8
Lettország	16	5	31,3	6	5	83,3			
Litvánia	41	21	51,2	27	45	166,7			
Luxemburg									
Nagy-Britannia	23	16	69,6	0	11		6	1	16,7
Németország	570	506	88,8	550	457	83,1	63	88	139,7
Norvégia							5	0	
Olaszország	21	41	195,2	10	20	200,0	13	9	69,2
Oroszország	11	14	127,3	2	11	550,0	11	23	209,1
Portugália							0	4	
Románia	39	27	69,2	10	8	80,0	7	17	242,9
Spanyolország	8	0		3	6	200,0	3	4	133,3
Svájc	4	22	550,0	10	15	150,0	7	0	
Svédország	28	30	107,1	11	11	100,0	2	9	
Szlovákia	98	101	103,1	40	33	82,5	10	38	380,0
Szlovénia	41	26	63,4	24	12	50,0	2	2	100,0
Törökország				0	4				
Ukrajna	8	15	187,5	13	18	138,5	567	19	3,4
Egyéb európai országok	1	0					42	3	7,1
Izrael	2	0					0	4	
Japán							1	0	
Egyéb ázsiai országok	2	0		5	3	60,0	7	6	85,7
Afrikai országok összesen				2	0				
Amerikai Egyesült Államok				2	0		0	6	
Kanada							0		
Egyéb amerikai országok							3	2	66,7
Ausztrália és Óceánia	4	8	200,0				0	1	
Külföldi összesen	1 423	1 353	95,1	1 194	1 169	97,9	869	480	55,2
Belföldi összesen	2 841	3 055	107,5	1 494	1 636	109,5	2 130	1 868	87,7
Mindösszesen	4 264	4 408	103,4	2 688	2 805	104,4	2 999	2 348	78,3
Vendégforgalom össz.	Bázis: 9 951			Tény: 9 561			Index: 96,1		

Vendégéjszakák alakulása 2013. év
2013. év

Megnevezés	Sellő Kemping			Hattyú Kemping			Móló Hotel		
	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index	Bázis	Tény	Index
Ausztria	417	291	69,8	350	349	99,7	39	99	253,8
Belgium	159	137	86,2	64	17	26,6	4	58	
Bulgária									
Csehország	324	191	59,0	292	255	87,3	223	239	107,2
Dánia	138	180	130,4	42	22	52,4	0	52	
Észt Köztársaság	2	14	700,0	8	2	25,0			
Finnország	28	55	196,4	6	8	133,3	2	2	100,0
Franciaország	31	35	112,9	18	50	277,8	0	9	
Görögország							2	0	
Hollandia	197	357	181,2	424	499	117,7	8	18	225,0
Horvátország	0	4		6	0			8	
Írország							2		
Szerbia és Montenegro				1	0		0	28	
Lengyelország	362	516	142,5	511	412	80,6	14	172	1228,6
Lettország	16	5	31,3	6	5	83,3			
Litvánia	57	21	36,8	33	45	136,4			
Luxemburg									
Nagy-Britannia	183	174	95,1	0	30		9	1	11,1
Németország	5 563	4 952	89,0	4 999	3 917	78,4	193	568	294,3
Norvégia							5	0	
Olaszország	42	66	157,1	16	28	175,0	15	13	86,7
Oroszország	32	18	56,3	2	11	550,0	13	38	292,3
Portugália							0	4	
Románia	95	39	41,1	18	12	66,7	10	27	270,0
Spanyolország	8	0		6	8	133,3	3	10	333,3
Svájc	44	39	88,6	112	109	97,3	10	0	
Svédország	119	148	124,4	52	15	28,8	0	37	
Szlovákia	212	191	90,1	144	103	71,5	42	78	185,7
Szlovénia	81	48	59,3	32	20	62,5	2	4	200,0
Törökország				0	4				
Ukrajna	8	15	187,5	13	18	138,5	903	34	3,8
Egyéb európai országok	1	0					116	3	2,6
Izrael	2	0					0	4	
Japán							1	0	
Egyéb ázsiai országok	2	0		5	3	60,0	11	22	200,0
Afrikai országok összesen				4	0				
Amerikai Egyesült Államok				2	0		0	7	
Kanada									
Egyéb amerikai országok							6	2	33,3
Ausztrália és Óceánia	6	14	233,3				0	1	
Külföldi összesen	8 129	7 510	92,4	7 166	5 942	82,9	1 633	1 538	94,2
Belföldi összesen	8 006	8 938	111,6	5 264	5 555	105,5	5 337	4 464	83,6
Mindösszesen	16 135	16 448	101,9	12 430	11 497	92,5	6 970	6 002	86,1
Vendégéjszakák összesen:	Bázis: 35 535			Tény: 33 947			Index: 95,5		

Zrt. eredményének alakulása

Megnevezés	2012. év Tény	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 922 811	2 125 975	2 098 342	109,1	98,7
Saját term.készletek állományvált.	0		3 862		
Saját előáll.eszk.aktivált értéke	143 945	134 675	73 463	51,0	54,5
II. Aktivált saját teljesitm. értéke	143 945	134 675	77 325	53,7	57,4
III. Egyéb bevételek	32 770	29 160	63 394	193,5	217,4
Anyagköltség	442 015	497 180	406 836	92,0	81,8
Igénybe vett szolgáltatások értéke	233 823	232 995	223 608	95,6	96,0
Egyéb szolgáltatások értéke	33 571	57 900	56 330	167,8	97,3
Eladott áruk beszerzési értéke	25 454	22 275	25 750	101,2	115,6
Eladott szolgáltatások értéke	37 632	81 280	85 062	226,0	104,7
IV. Anyagjellegű ráfordítások	772 495	891 630	797 586	103,2	89,5
Béreköltség	697 462	743 624	740 031	106,1	99,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 435	84 749	100 943	137,5	119,1
Bérfelrakások	199 754	215 729	211 849	106,1	98,2
V. Személyi jellegű ráford.	970 651	1 044 102	1 052 823	108,5	100,8
VI. Értécsökkenési leírás	216 127	208 942	217 728	100,7	104,2
VII. Egyéb ráfordítások	80 917	63 570	76 241	94,2	119,9
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	59 336	81 566	94 683	159,6	116,1
Kapott osztalék és részesedés					
Részesedések ért. árf.nyer.					
Befekt. pü.eszk.kamatái, árf.nyer.					
Egyéb kapott kamatok és k.jell.bev.	9 902	4 720	3 396	34,3	71,9
Pénzügyi műveletek egyéb bev.	16 952	1 000	1 230	7,3	123,0
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	26 854	5 720	4 626		80,9
Befektetett pü.eszk. árf. veszt.					
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	20 765	37 360	23 973	115,4	64,2
Rész, értékp. bankbet. ért. veszt.					
Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	713	3 000	6 099	855,4	203,3
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	21 478	40 360	30 072	140,0	74,5
Pénzügyi műveletek eredménye	5 376	-34 640	-25 446		73,5
SZOKÁSOS VÁLL. EREDMÉNY	64 712	46 926	69 237	107,0	147,5
X. Rendkívüli bevételek	435		22	5,1	
XI. Rendkívüli ráfordítások	564	500	288	51,1	57,6
Rendkívüli eredmény	-129	-500	-266	206,2	53,2
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	64 583	46 426	68 971	106,8	148,6

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Főtevékenység árbevételének alakulása

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Személyhajózási árbevétel					
Menetrendi bevétel	285 059	295 870	291 138	102,1	98,4
Rendezvényhajó bevétel	13 277	13 300	14 020	105,6	105,4
Szervezett programok bevétel	15 166	15 600	19 873	131,0	127,4
Zenés sétahajó bevétel	20 039	20 800	18 982	94,7	91,3
Sétahajó bevétel	96 404	97 800	91 233	94,6	93,3
Közforgalmú kikötőhasználati díjbev.	17 575	22 145	20 269	115,3	91,5
Egyéb személyhajózási bevétel	1 200	1 200	1 200	100,0	100,0
Szem.hajózási árbev. összesen	448 720	466 715	456 715	101,8	97,9
Komp árbevétel					
Személyszállítás bevétel	278 161	294 300	293 663	105,6	99,8
Jármű és egyéb szállítás bevétel	326 368	348 230	348 003	106,6	99,9
Egyéb bevétel	2 934		1 632	55,6	
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	28 692	28 325	19 002	66,2	67,1
Komp árbevétel összesen	636 155	670 855	662 300	104,1	98,7
Vitorláskikötői árbevétel					
Vitorlástárolói tárolás	2 324	2 400	2 505	107,8	104,4
Hajókiemelés és vízretétel	26 273	26 300	27 316	104,0	103,9
Nyiltszíni tárolás, park.díj árbev.	39 383	39 410	40 303	102,3	102,3
Sportcélú kikötőhaszn. díj bevétel	462 305	489 645	493 606	106,8	100,8
Közforgalmi kikötőhaszn. díj bev.	2 380	2 500	3 359	141,1	134,4
Egyéb vitorláskikötői bevétel	10 943	11 060	10 629	97,1	96,1
Vitorláskikötői árbevétel össz.	543 608	571 315	577 718	106,3	101,1
Egyéb főtevékenység árbevétele					
Raktár-, területbérleti díjak	48 164	48 140	39 700	82,4	82,5
Hajó-, parti büfék bérleti díja	29 629	29 950	31 567	106,5	105,4
Reklámhordozók bérleti díja	25 377	13 150	16 729	65,9	127,2
Konferenciaterem bérbeadása	0		38		
Egyéb személyszállítási bevétel	1 506	500	222	14,7	44,4
Egyéb főtev. árbev. összesen	104 676	91 740	88 256	84,3	96,2
Főtev. árbevétele összesen	1 733 159	1 800 625	1 784 989	103,0	99,1

Kiegészítő tevékenység árbevétele

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Ipari tevékenység árbevétele	8 569	13 000	13 234	154,4	101,8
Építőipari tevékenység árbev.	30 151	156 000	152 621	506,2	97,8
Belker. tev. árbevétele					
Munkahelyi étkezés	284				
Hotel Móló étkez. bevétele	12 047	14 500	13 125	108,9	90,5
Hotel Móló szállás bevétele	36 650	38 700	35 076	95,7	90,6
Hotel Móló terembérleti díj	416	800	493	118,5	61,6
Hotel Móló egyéb bevétele	515	500	411	79,8	82,2
Összesen	49 912	54 500	49 105	98,4	90,1
Vendéglátási tevékenység	15 851	18 970	15 646	98,7	82,5
Egyéb szálláshely szolg. árbev.	1 330	1 400	1 394	104,8	99,6
Sellő kemping árbevétele	27 198	27 200	27 175	99,9	99,9
Hattyú kemping árbevétele	17 426	17 500	16 449	94,4	94,0
Kemping összesen	44 624	44 700	43 624	97,8	97,6
Értékesített egyéb áruk árbev.	783	800	722	92,2	90,3
Belker. tev. árbev. összesen	112 500	120 370	110 491	98,2	91,8
Egyéb belföldi ért. árbevétele					
Értékesített eszközök árbevétele	14 374	14 500	12 288	85,5	84,7
Eü. okt. és lakótelep bevétele	1 256	1 090	4 890	389,3	448,6
Kiszáml. egyéb szolg. bevétele	18 162	15 790	16 129	88,8	102,1
Környezetvédelmi tev. árbev.	1 062	800	560	52,7	70,0
Rakodás, fuvarozás bevétele	259	300	447	172,6	149,0
Egyéb értékesítés árbevétele	3 319	3 500	2 693	81,1	76,9
Egyéb belf. ért. árbev. összesen	38 432	35 980	37 007	96,3	102,9
Kiegészítő tev. árbev. összesen	189 652	325 350	313 353	165,2	96,3

Balatoni Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Egyéb bevételek		10 571	21 090		199,5
Ért. tárgyi eszközök bevétele	1 189	1 000	6 003	395,7	600,3
Hít. veszt. ,ért.veszt.elsz. köv. bef.	1 517	1 000	1 440	120,2	144,0
Káreseménnyel kapcs. bevétele	1 198	1 000	6 139	171,5	262,9
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt.	3 580	2 335	6 110	36,7	103,8
Ktg.-ek ellentét. kapott támogatás	16 650	5 885	8 966	122,9	122,6
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 295	7 315	12 445		
Képzett céltartalék felhaszn.			181		
Értékvesztés visszairása					
Terven felüli és visszairása	1 341	1 054	1 020	76,1	96,8
Különféle egyéb bevételek					
Egyéb bevételek összesen	32 770	29 160	63 394	193,5	217,4
Egyéb ráfordítások					
Ért. tárgyi eszk. nyt. ért.	9	3 531	3 292		93,2
Káreseménnyel kapcs. ktg.	90	50	3 743		
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt	2 192	2 000	4 910	224,0	245,5
Ktg.-ek ellentét.adott támogatás					
Gépjármű adó, cégautó	1 596	1 690	1 558	97,6	92,2
Helyi adó	46 907	48 343	48 877	104,2	101,1
Innovációs járulék	4 726	4 892	5 026	106,3	102,7
Céltartalék képzése	12 445				
Értékvesztés elszámolása	9 939	2 000	7 589	76,4	379,5
Terven felüli és összege	2 979	1 000	808	27,1	80,8
Különféle egyéb ráfordítások	34	64	438		
Egyéb ráfordítások összesen	80 917	63 570	76 241	94,2	119,9

Balaton Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Rendkívüli bevételek és ráfordítások

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
Rendkívüli bevételek					
Apport társ.szerz. szerinti ért.			6		
Térítés nélkül átvett eszk.kap.t.			16	3,7	
Többletként fellelt eszk. piaci ért.	435				
Fejlesztésre kapott támogatás					
Végl. átvett nem fejl.célú tám.					
Egyéb rendkívüli bevételek					
Rendkívüli bevételek összesen	435	0	22	5,1	
Rendkívüli ráfordítások					
Apport nyilvántart. értéke					
Térítés nélkül adott eszk.ny.t.ért.			3		
Térítés nélk.nyújtott szolg.bek.ért.					
Fejlesztési célra adott támogatás					
Véglegesen átadott pénzeszköz	564	500	285	50,5	57,0
Egyéb rendkívüli ráford.					
Rendkívüli ráfordítások össz.	564	500	288	51,1	57,6

Balatonai Hajózási Zrt.
SIÓFOK

Anyagköltség alakulása

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Anyagköltség					
Vásárolt anyag. és alkatrész	165 748	187 700	134 317	81,0	71,6
Energiaköltség	248 087	281 280	246 613	99,4	87,7
Ebből: gázolaj	153 033	182 530	151 260	98,8	82,9
- beszerz. értéke	224 007	258 620	221 190	98,7	85,5
- jövedéki adó visszatér.	-70 974	-76 090	-69 930	98,5	91,9
motorolaj	7 704	8 235	7 991	103,7	97,0
benzin	5 256	5 450	5 503	104,7	101,0
egyéb	211	230	144	68,2	62,6
vásárolt energia	81 883	84 835	81 715	99,8	96,3
ebből: víz	21 303	22 690	21 426	100,6	94,4
gáz	21 537	22 735	20 095	93,3	88,4
villany	39 043	39 410	40 194	102,9	102,0
Egyéb anyagköltség	28 180	28 200	25 906	91,9	91,9
Ebből: fogyóanyag	1 362	1 800	1 727	126,8	95,9
védőfelszerelés	3 802	4 000	2 768	72,8	69,2
étkezési nyersanyag	10 886	9 500	9 713	89,2	102,2
nyomtatvány, irodaszer	6 822	7 500	7 032	103,1	93,8
különféle egyéb anyag	5 308	5 400	4 666	87,9	86,4
Anyagköltség összesen	442 015	497 180	406 836	92,0	81,8

Szolgáltatások alakulása

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Igénybe vett szolg. értéke					
Munkaeszközök idegen javítás	55 618	50 735	54 120	97,3	106,7
Utazási és szállásköltség	856	930	738	86,2	79,4
Frekvencia költség	548	550	749	136,7	136,2
Posta, telefon, internet ktg.	10 660	12 355	12 394	116,3	100,3
Hírdetés, reklám, propaganda	24 765	24 450	21 791	88,0	89,1
Szervezett programok ktg.-e	4 161	4 250	5 595	134,5	131,6
Mosás, tisztítás ktg.-ei	912	960	669	73,4	69,7
Köztisztasági díjak	13 574	15 230	13 988	103,0	91,8
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	14 555	15 160	15 212	104,5	100,3
Folyóirat, hírlap előfizetés	784	800	862	109,9	107,8
Fuvardíjak	13 277	7 900	9 847	74,2	124,6
Tárgyi eszköz bérleti díja	6 491	6 850	9 309	143,4	135,9
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	2 328	2 700	4 214	181,0	156,1
Más szerv.-nek fizetett szakértői díj	33 342	26 645	26 147	78,4	98,1
Más szerv.-nek fizetett jutalék	7 333	8 170	7 068	96,4	86,5
Vállalat által fiz. tagsági díjak	2 501	2 580	2 287	91,4	88,6
Gépi adatfeldolg. költsége	7 485	7 880	7 117	95,1	90,3
Fénymásolás, sokszorosítás	10	10	41	410,0	410,0
Zenés programok költsége	7 222	7 400	6 843	94,8	92,5
Egészségügyi szolgáltatás	6 583	7 000	6 920	105,1	98,9
Vásárok, kiállítások ktg.-e	2 559	2 700	2 696	105,4	99,9
Munkaerőkölcsönzés	11 599	12 800	7 536	65,0	58,9
Saját term. készl. bérm. díja			163		
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	6 660	14 940	7 302	109,6	48,9
Igénybe vett szolgált. összesen	233 823	232 995	223 608	95,6	96,0
II. Egyéb szolgáltatások értéke					
Járművek üzemkép. vizsg. díj	1 780	5 000	5 292	297,3	105,8
Kikötők üzemelési eng. díj	623	19 350	14 936		77,2
Illetékek	459	50	111	24,2	222,0
Egyéb hatósági díjak	752	750	2 135	283,9	284,7
Perköltiségek	173	180	100	57,8	55,6
Bankköltiségek	4 711	6 000	10 170	215,9	169,5
Biztosítási díjak	17 999	19 120	16 227	90,2	84,9
Ktg.-ként elszámolandó adó, járulék	6 261	6 600	6 605	105,5	100,1
Különféle egyéb szolgáltatás	813	850	754	92,7	88,7
Egyéb szolgáltatások összesen	33 571	57 900	56 330	167,8	97,3

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	2013. év Terv	2013. év Tény	Index % Tényhez	Index % Tervhez
I. Bérköltés	697 462	743 624	740 031	106,1	99,5
II.Személyi jell. egyéb kifiz.					
Reprezentációs költség,ajándék	2 643	2 800	2 612	98,8	93,3
Saját gépjármű haszn. költsége	1 405	1 600	1 575	112,1	98,4
Napidíjak, hajós dolg. napidíja	6 692	7 335	6 745	100,8	92,0
Segélyek,iskoláztatási támogatás	667	835	814	122,0	97,5
Béren kívüli juttatás	815	2 925	2 608	320,0	89,2
Cafeteria keretében nyújtott juttatás	38 288	44 321	43 824	114,5	98,9
Béren kívülinek nem minősülő juttatás	2 897	2 716	2 871	99,1	105,7
Végkielégítés			19 725		
Munkabajár. kapcs. ktg. térítés	3 017	3 045	2 551	84,6	83,8
Betegszabadság	2 886	3 125	2 762	95,7	88,4
Ösztöndíj tanulószerveződéssel	3 234	3 805	3 054	94,4	80,3
Kifizetöt terhelő táppénz	399	670	744	186,5	111,0
Kifizetöt terhelő SZJA	8 110	9 792	9 257	114,1	94,5
Egyéb személyi jell. kifiz.	2 382	1 780	1 801	75,6	101,2
Személyi jell.egyéb kif. össz.	73 435	84 749	100 943	137,5	119,1
III. Bérjárulékok					
Szociális hozzájár. adó	177 092	190 856	188 647	106,5	98,8
Egészségügyi hozzájárulás	8 070	10 545	10 119	125,4	96,0
Szakképzési hozzájárulás	1 526	1 018	78	5,1	7,7
Rehabilitációs hozzájárulás	13 044	13 310	12 948	99,3	97,3
Kommunális adó			0		
Egyéb bérjárulékok	22		57	259,1	
Bérjárulékok összesen	199 754	215 729	211 849	106,1	98,2
Személyi jellegű ráfordítások összesen	970 651	1 044 102	1 052 823	108,5	100,8

**Helyi adók alakulása
2013. 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	16 670 500	2	18 219 600	3 149 600	2 859 600	10 563 150	10 563 150			30 383 250	31 642 350
Szántód	2	1 603 700	2	1 725 500			494 000	494 000			2 097 700	2 219 500
Balatonföldvár	2	956 200	2	1 036 500	1 892 800	1 946 280	532 800	532 800			3 381 800	3 515 580
Balatonszemes	2	1 293 300	2	1 336 000	3 780 660	4 373 670	645 300	645 300			5 719 260	6 354 970
Balatonlelle	1,8	691 900	1,8	739 200	520 040	509 760	203 232	206 292			1 415 172	1 455 252
Balatonboglár	2	952 600	2	1 014 700	5 165 960	4 762 800	626 800	626 800			6 745 360	6 404 300
Fonyód	1,8	1 827 700	1,8	1 808 800	237 000	254 520	204 000	204 000			2 268 700	2 267 320
Balatonmáriafürdő	2	95 700	2	149 700			10 350	10 350			106 050	160 050
Keszthely	2	708 800	2	262 300			201 200	201 200			910 000	463 500
Balatonyörök	2	71 800	2	68 300			-8 250				63 550	68 300
Szigliget	2	393 300	2	419 300	192 720	203 280	117 000	117 000			703 020	739 580
Zánka	1,8	4 400	1,9	4 300							4 400	4 300
Balatonakali	2	22 700	2	15 200			15 300	15 300			38 000	30 500
Tihany	2	1 936 700	2	2 315 700			698 500	698 500			2 635 200	3 014 200
Balatonfüred	2	1 468 300	2	1 447 800	680 340	661 500	584 860	605 680			2 733 500	2 714 980
Csopak	1,5	58 600	1,5	67 000			27 200	27 200			85 800	94 200
Alsóörs	1,9	95 100	1,9	68 700			136 160	143 520			231 260	212 220
Balatonalmádi	1,95	73 600	1,95	77 200							73 600	77 200
Badacsony	2	1 924 200	2	2 180 000	382 590	643 500	171 000	171 000			2 477 790	2 994 500
Révfülp	1,9	99 400	1,9	101 100							99 400	101 100
Balatonudvari	2	34 500	2	67 600			14 400	14 400			48 900	82 000
Balatonkenese	1,8	188 800	1,9	61 800			23 800	23 800			212 600	85 600
Összesen:		31 171 800		33 186 300	16 001 710	16 214 910	15 260 802	15 300 292	0	0	62 434 312	64 701 502

2013. 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	205 507	207 000	173 534	188 738	167 174	148 187	124 040	123 621	231 987	38 552	32 079	12 781
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70 501	43 512	236 886	329 392	185 655	284 004	601 060	590 739	155 140	110 537	52 811	223 052
Vevő előző évről	6 373	20 849	367	922	65	4 548						
Szoc.pol támogatás, jövedéki adó bev.	1 615		1 642	766	2 023	3 528	6 210		17 746	19 191		
ÁFA visszaigénylés												2 471
Hajópénztárak beszállítása	9 140	5 282	3 608	53 626	81 071	106 917	382 523	423 705	118 054	53 322	19 417	13 397
Sétahajó, vitorlás bevétel				3 352	6 385	21 795	10 931	17 270	7 120	8 901	2 686	7 713
Kikötőhasználati, tárolási díj	50 635	16 080	211 019	132 252	58 525	15 584	23 645	15 986	5 132	12 094	13 691	178 305
Bérbeadás (terület, ingatlan, hajó, reklám) bev.	415	143	4 808	12 773	5 481	6 651	12 223	12 292	1 370	3 359	13 296	1 678
Kiszámlázás bevétel (ipari és építőipari)	340		198	213	1 133	55 037	84 814	2 149	9 896	1 475	9 394	1 011
Móló Hotel kiszámlázás, üzemi ebéd bevétel		548	266	1 322	5 403	3 701	9 700	12 205	6 053	3 521	1 044	164
Büfé beszállítás, vendéglátási kiszámlázás	158		15			107	143	830	81	188	31	191
Sellő, Hattyú kemping befizetés					560	3 432	13 972	27 110	2 552			
Egyéb kiszámlázás, eladás	345	2 765	6 852	1 131	2 563	2 081	9 015	5 998	18 388	5 643	4 979	3 578
Kamat, osztalék	8	1 226	2	1 878	6	918	2	269	7			39
Szolgáltatás bevétel Euróban		53	58		2 142	766	6 384	15 746	5 278	2 393	118	
Szolgáltatás bankkártyás fiz.	25	24			8 617	8 324		33 037			1 346	1 648
Szolgáltatás bevétel SZÉP kártya	755	67	449	1 919	4 443	4 435	27 259	39 513	4 752	1 551	833	1 140
Egyéb (letöltés, lakbér, késedelmi kamat)	310	178	250	399	191	680	62	86	198	210	1 454	127
Egyéb bevételek, befizetések	4 334	-3 713	118	1 240	141	3 061	3 157	2 021	95	10 206	5 820	5 202
Átvezetési számlák	-3 952	10	7 234	17 599	6 906	42 439	11 020	-17 478	-41 582	-11 517	-21 298	6 388
Átvezetés				100 000								
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	71 463	116 387	192 366	201 310	357 060	166 936	270 094	316 791	323 907	237 424	89 362	201 617
Szállító előző évről	21 055	16 769		-30							-31	
Nyersanyag beszerzés	70	100	244	355	1 460	1 776	1 827	3 247	2 286	1 277	297	19
Újzanyag beszerzés		2 841	10 227	8 173	28 056	18 079	28 171	36 121	72 737	26 169	7 801	2 645
Vendéglátási áru beszerzés	18	46	344	847	1 325	2 636	3 205	2 046	383	100	-57	-343
Egyéb anyag beszerzés	4 526	13 066	27 120	32 522	30 486	23 957	23 914	45 065	16 542	17 344	6 420	30 032
Vásárolt energia	179	3 194	7 808	6 173	7 791	10 901	11 050	11 632	17 716	12 478	8 436	8 030

Fenntartás, idegen javítás	173	2 032	2 799	3 176	8 892	3 556	2 538	8 084	11 402	1 918	1 168	4 925
Egyéb anyag jellegű költség	105	438	106	2 549	609	1 624	167	11	774	274	58	356
Alvállalkozói kifizetés					6	653	68 199	3	245			
Bér utalás, SZJA, letiltás, tagdíj, munkaváll jár.	15 096	40 470	72 948	5 191	82 755	26 073	54 232	55 132	56 877	94 648	17 170	89 699
TB, munkaadói jár., egészségügyi hozzájár.	16 278	20 299	17 455	11 218	17 130	28 465	30 915		27 521	32 433	25 883	23 724
Egyéb személyi jellegű kifizetés	173	338	7 318	786	490	664	3 481	1 496	1 169	11 095	838	3 546
Egyéb nem anyag jellegű kifizetés	8 807	13 126	23 634	22 659	54 031	24 776	37 762	36 155	26 524	32 736	20 380	29 537
Egyéb kiadás	64	647	-232	12	2 882	2 845	17	44 553	14	589	11	336
AFA, szakképz., rehab., turiszt. jár., társ. adó	-8	3 013	-99	2	117 208	20 238	297	73 185	56 635	1 873	918	2 160
Helyi adók kifizetése	835		22 271		2 384	197	-540		30 793	2 379		3 483
Hitel kamat	4 092	8	423	4 257	1 555	496	4 859	61	2 289	2 097	70	3 468
Elszámolási előleg												
Átvezetés				103 420								
FOLYÓ MŰKÖDÉS EGYENLEGE	-962	-72 875	44 520	128 082	-171 405	117 068	330 966	273 948	-168 767	-126 887	-36 551	21 435
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ BEVÉTEL	3 593	54 249	80 114	1 798	275 763	240 875	306 106	61 486	67 042	186 647	69 534	203 486
Hitelfelvétel	3 593	54 249	80 114	1 798	275 763	240 875	283 097	61 486	67 042	186 647	69 534	203 486
Beruházási hitelfelvétel												
Egyéb befizetés							23 009					
EREDMÉNYT NEM ÉRINTŐ KIADÁS	1 138	14 840	109 430	151 444	123 345	382 090	637 491	227 068	91 710	66 233	52 281	213 870
Hitel visszafizetés	1 104	6 660	59 386	112 008	94 606	204 578	436 725	178 330	73 857	61 859	45 317	148 224
Hitel visszafizetés (beruházási)			50 044	39 436	28 739	177 512	200 766	48 738	17 466	4 374	6 964	65 646
Beruházási kifizetés	34	8 180										
Egyéb kiadás									387			
VÁLTOZÁSOK A PÉNZESZKÖZÖKBEN	1 493	-33 466	15 204	-21 564	-18 987	-24 147	-419	108 366	-193 435	-6 473	-19 298	11 051
ZÁRÓ PÉNZÁLLOMÁNY	207 000	173 534	188 738	167 174	148 187	124 040	123 621	231 987	38 552	32 079	12 781	23 832
Ebből: lekorotott betétállomány	150 983	100 985	114 565	94 555	94 555							
Záró rövid lejáratú hitelállomány	283 948	283 692	352 265	242 056	423 213	359 510	305 882	254 000	47 186	371 973	396 214	451 422
Legmagasabb rövid lejáratú hitelállomány	283 948	331 537	383 946	354 064	423 213	406 348	604 571	321 874	47 186	371 973	406 417	500 715
Záró hosszú lejáratú hitel	221 587	221 587	221 587	221 587	221 587	221 587	221 587	221 587	156 240	156 626	156 626	161 922

**Eszközfenntartási tevékenység költségei
2013.**

(Adatok: E Ft-ban, órában)

Tevékenység jellege	Anyag		Munkadíj		Egyéb költség		Idegen		Összesen		Index %	Munkaóra		Index %
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény		Terv	Tény	
Tervszerű javítás	32 058	16 130	32 460	28 325	2 308		19 910	21 916	86 736	66 371	76,5	27 050	15 947	59,0
Üzemközbeni javítás	3 540	12 056	840	12 052			3 500	4 910	7 880	29 018		700	8 097	
Kárjavítás		75		1 020				3 284	0	4 379			549	
Ingatlanok	35 598	28 261	33 300	41 397	2 308	0	23 410	30 110	94 616	99 768	105,4	27 750	24 593	88,6
Tervszerű javítás	2 500	491	1 812	682			17 524	13 120	21 836	14 293	65,5	1 510	520	34,4
Üzemközbeni javítás		1 558		1 332				2 038	0	4 928			968	
Kárjavítás									0	0				
Gépek, berendezések	2 500	2 049	1 812	2 014	0	0	17 524	15 158	21 836	19 221	88,0	1 510	1 488	98,5
Tervszerű javítás	25 900	18 208	32 160	29 130			7 800	3 768	65 860	51 106	77,6	26 800	24 764	92,4
Üzemközbeni javítás		7 115		3 258				1 897	0	12 270			2 450	
Kárjavítás								298	0	298				
Alkatrészjavítás raktárra		57						296	0	353				
Járművek	25 900	25 380	32 160	32 388	0	0	7 800	6 259	65 860	64 027	97,2	26 800	27 214	101,5
Tervszerű javítás	250							8	250	8	3,2			
Üzemközbeni javítás		49		162					0	211			128	
Özempkőn kívüli	250	49	0	162	0	0	0	8	250	219	87,6	0	128	
Mindösszesen	64 248	55 739	67 272	75 961	2 308	0	48 734	51 535	182 562	183 235	100,4	56 060	53 423	95,3