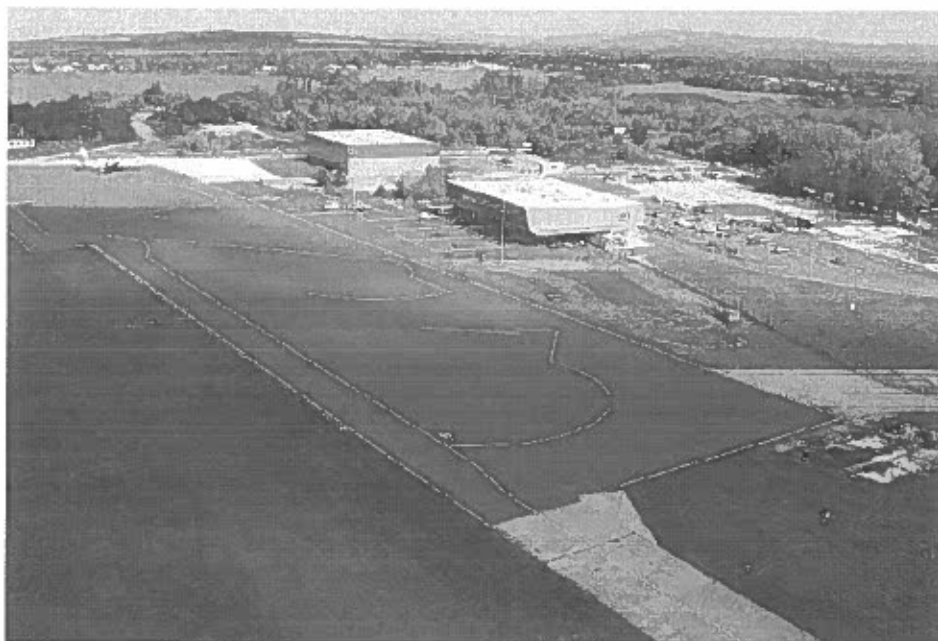


Hévíz Balaton Airport Kft.



2013. Első félév üzleti jelentése

Tartalom

A Hévíz-Balaton repülőtér szerepe	3
A repülőtér üzemeltetésének átvétele.	3
A repülőtér forgalma	4
a repülőtér első félévének forgalmi statisztikája havi bontásban és összegezve.	6
Hévíz-Balaton Airport Kft. kiadásai I. félév (üzleti terv alapján)	7
Hévíz-Balaton Airport Kft. bevételei I. félév (üzleti terv alapján)	8
Összegzés	9
Mellékletek:	
I.sz. melléklet:	
→ Mérleg „A” változat Eszközök (aktívák)	
→ Eredmény kimutatás (összköltség eljárással)	
→ Cash-Flow kimutatás	
2.sz. melléklet:	
→ Független könyvvizsgálói jelentés	

A Hévíz-Balaton repülőtér szerepe

Összegezve Hévíz város, a Balaton és a Nyugat-magyarországi fürdővárosok turisztikai vonzerejét, a főváros vendégforgalmát meghaladó éves forgalmat kapunk, melynek nagy része a földrajzi távolságok miatt igényli a légi közlekedés lehetőségét. A külföldi versenytársaink megközelíthetőségét figyelembe véve kulcsfontosságú, hogy a térség légi úton is, 1-2 óra alatt kényelmesen elérhetővé váljon. Ellenkező esetben a leendő vendégeink más úti célokat fognak választani, amelyek könnyebben megközelíthetőek.

A Hévíz-Balaton repülőtér közelsége az ország leglátogatottabb turisztikai attrakcióihoz nagyban hozzájárul a fenntartható üzemeltetéshez. A kiemelkedő átlagos tartózkodási időt produkáló gyógyfürdők az egész éven át tartó légi forgalmat is biztosítani tudják. Ugyanakkor a repülőtér folyamatos üzemelése lehetővé teszi, hogy a repülőtér vonzáskörzete a napjainkban egyre népszerűbbé és elérhetőbbé váló légi közlekedés számára is elérhető legyen/maradjon.

A repülőtér hosszú távú működtetése esetén távolabbi célterületek is bekapcsolhatóak lennének Hévíz, a Balaton és a Nyugat-magyarországi fürdővárosok forgalmába, amelyek közúton nem tudják megközelíteni a térséget.

A repülőtér üzemeltetésének átvétele.

Előzmény:

A korábbi üzemeltető FB. Airport Kft. 2011. November 28.-án felszámolási eljárás alá került. A repülőtér 2011. November 05.től zárva tartott. Az üzemeltetés feltételeit az üzembentartó már nem tudta biztosítani. A szükséges időszakos karbantartások nem kerültek elvégzésre. 2011. november 25.-én a fegyveres őrseg és az utas biztonsági szolgálat levonulásával pedig az üzemi terület elvesztette sterilitását.

Az üzemeltetéshez szükséges tevékenységek egy részét végző alvállalkozók, tekintettel a kialakult pénzügyi helyzetre szerződéseiket felmondták, munkavállalóikat elbocsátották.

A tulajdonos Önkormányzatokkal repülőtér üzemi területére korábban kötött bérleti szerződés a felszámolás elrendelésével a szerződés értelmében megszűnt. A repülőtér üzemei területe feletti rendelkezési jog visszakerült az tulajdonos Önkormányzatok kezébe.

A repülőtér vagyonelemeit az FB Airport kft. állományban maradt fizikai munkavállalói őrizték az fegyveres őrseg levonulását követően.

2011. december 31.-én az FB Airport Kft. Nemzeti Közlekedési Hatóság Légügyi Hivatala által kiadott üzembentartási engedélye lejárt.

Önkormányzati szerepvállalás

Hévíz Város Önkormányzata, felmérve a repülőtér turisztikai jelentőségét, **51/2012. (III. 14.) Kt. határozatával** mint egyszemélyes tulajdonos, 2012. március 21-én megalapította a **Hévíz-Balaton Airport Kft-t** (továbbiakban **üzemeltető**) azzal a céllal, hogy üzemeltetésbe vegye a korábban FlyBalaton repülőtér néven működő sármelléki létesítményt.

A szükséges szerződések megkötése, az üzemeltetési feltételek megteremtése, engedélyek megszerzése után a repülőtér **2012. 04. 14.-én Hévíz-Balaton repülőtér néven kinyitott és megkezdte működését.**

Az üzemeltetés hatályos jogszabályok szerinti feltételeit üzemeltető azóta is folyamatosan biztosítja/fenntartja.

A repülőtér forgalma

2012. évben elért forgalom

A Hévíz-Balaton repülőtéren 2012 évben **14958** kereskedelmi utas fordult meg, melyhez hozzájön még a sport és üzleti célú repüléseket végrehajtó személyzetek száma, kiknek döntő többsége 1-2 napos itt tartózkodása során tovább növelte a repülőtér vonzáskörzetének turisztikai forgalmát.

Ezen személyzetekkel együtt 2012-ben összesen **18840** fő fordult meg a repülőtéren.

Ebből **126** járaton **13713** fő az utazási irodák által üzemeltetett charter járatokon utazott.

2013 évre tervezett forgalom

A korábbi évek Német városokból érkező járatai a 2013-as nyári menetrendi időszakban továbbra is szállítják a gyógyulni, kikapcsolódni vágyó utasokat Frankfurt, Düsseldorf, Hamburg, Berlin, Drezda, Erfurt és Lipcse városokból.

2012 őszén sikerült megállapodást aláírni a rigai központú **airBaltic** légitársasággal menetrendszerinti járatok üzemeltetéséről május – szeptember végéig, heti rendszerességgel. A légitársaság járatai így rigai átszállással több mint 30 északi és keleti várost hoztak elérhető közelségbe, jelentősen szélesítve ezzel az elérhető nemzetek körét illetve a régió elérhetőségét ezen országok polgárai számára.

2013. április 14.-től, heti rendszerességgel, vasárnapi napokon moszkvai charter járatok üzemelése várható egész évre vonatkozóan.

A repülőtér 2013 évre tervezett utasforgalma a menetrendszerinti valamint charter járatokon összesen **22000 fő** be és kiutazó utas.

Ehhez jön még hozzá a kevésbé tervezhető, de évről évre jelen lévő üzleti és sport célú forgalom.

A repülőtér teljes tervezett évi be és kiutazó forgalma a magán és sportcélú repülés résztvevőivel összesen **25000 fő**.

2013. év első félévének megvalósult forgalma

A már hagyományosnak számító Német charter jártok az előzetes terveknek megfelelően megkezdték üzemelésüket a nyári menetrendi időszak indultával.

Az előzetes terveknek megfelelően 2013. május 04.-én elindult az airBaltic légitársaság Rigából közlekedő járata.

2013. április 14.-től, heti rendszerességgel, vasárnapi napokon először napi 2, majd Június hónaptól napi 1 járat közlekedik Hévíz és Moszkva között.

A 2013 évre tervezett járatok az előzetes várokozásoknak megfelelően elindultak és jelenleg is folyamatosan üzemelnek.

A repülőtéren **2013 év első félévében** a menetrendszerinti valamint charter járatokon összesen **11279 fő** be és kiutazó utas fordult meg.

A repülőtér első félévi be és kiutazó forgalma a magán és sportcélú repülés résztvevőivel együtt összesen **11815 fő**.

A sport és üzleti célú valamint az áruszállítást végző repülés személyzetét is hozzászámolva a teljes félévi forgalom **12511 fő**.

A következő oldalon a repülőtér első félévének forgalmi statisztikája havi bontásban és összegezve.

I. félév összesítése

		január		február		március		április		május		június		Összesen	
		2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Sport	Érkezett gépek száma-külföld	0	2	0	3	0	4	5	27	27	36	34	50	66	122
	Érkezett gépek száma-belföld	0	0	0	1	0	1	17	11	29	15	32	29	78	57
	Indult gépek száma-külföld	0	2	0	2	0	3	13	29	32	34	41	55	86	125
	Indult gépek száma-belföld	0	0	0	2	0	2	10	9	25	15	21	27	56	55
	T/G darabszám	0	0	0	0	0	0	6	2	7	10	10	3	23	15
	Összes gépszám	0	2	0	4	0	5	23	38	57	34	62	85	142	168
	Összes műveletszám	0	4	0	8	0	10	57	80	127	120	148	167	332	389
	Érkezett személyzet száma	0	2	0	7	0	6	34	48	61	71	88	84	183	218
	Indult személyzet száma	0	2	0	7	0	6	34	48	59	69	81	87	174	219
	Összes személyzet száma	0	4	0	14	0	12	68	96	120	140	169	171	357	437
	Érkezett utasok száma	0	2	0	1	0	5	21	36	60	45	72	80	153	169
	Indult utasok száma	0	3	0	1	0	5	21	36	61	44	69	83	151	172
	Összes utas	0	5	0	2	0	10	42	72	121	89	141	163	304	341
Business	Érkezett gépek száma-külföld	0	9	0	4	0	1	6	10	7	11	13	9	26	44
	Érkezett gépek száma-belföld	0	2	0	0	0	1	0	3	0	1	0	2	0	9
	Indult gépek száma-külföld	0	8	0	6	0	1	5	10	6	11	13	9	24	45
	Indult gépek száma-belföld	0	1	0	0	0	1	0	2	1	1	1	2	2	7
	T/G darabszám	0	0	0	0	0	10	0	4	0	10	0	2	0	26
	Összes gépszám	0	9	0	6	0	2	5	12	7	11	14	11	26	51
	Összes műveletszám	0	20	0	10	0	24	11	33	14	44	27	26	52	157
	Érkezett személyzet száma	0	23	0	9	0	8	10	26	14	38	28	18	52	122
	Indult személyzet száma	0	18	0	14	0	8	10	26	14	39	28	18	52	123
	Összes személyzet száma	0	41	0	23	0	16	20	52	28	77	56	36	104	245
	Érkezett utasok száma	0	27	0	12	0	0	11	29	14	6	20	24	45	98
	Indult utasok száma	0	27	0	12	0	1	4	22	10	9	27	26	41	97
	Összes utas	0	54	0	24	0	1	15	51	24	15	47	50	86	195
Utas	Érkezett gépek száma-külföld	0	7	0	0	0	1	12	19	20	30	22	29	54	86
	Érkezett gépek száma-belföld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indult gépek száma-külföld	0	7	0	0	0	1	12	19	20	30	22	29	54	86
	Indult gépek száma-belföld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	T/G darabszám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összes gépszám	0	7	0	0	0	1	12	19	20	30	22	29	54	86
	Összes műveletszám	0	14	0	0	0	2	24	38	40	60	44	58	108	172
	Érkezett személyzet száma	0	53	0	0	0	4	49	101	82	146	80	133	211	437
	Indult személyzet száma	0	53	0	0	0	4	49	101	82	146	80	133	211	437
	Összes személyzet száma	0	106	0	0	0	8	98	202	164	292	160	266	422	874
	Érkezett utasok száma	0	436	0	0	0	52	571	1424	1187	2085	1012	1779	2770	5776
	Indult utasok száma	0	675	0	0	0	0	232	876	1066	1917	1182	2035	2480	5503
	Összes utas	0	1111	0	0	0	52	803	2300	2253	4002	2194	3814	5250	11279
Cargo	Érkezett gépek száma-külföld	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
	Érkezett gépek száma-belföld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	Indult gépek száma-külföld	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	1	1
	Indult gépek száma-belföld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összes gépszám	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	1	1
	Összes műveletszám	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	2	2
	Érkezett személyzet száma	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	7	3	7
	Indult személyzet száma	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	7	3	7
	Összes személyzet száma	0	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	14	6	14
	Érkezett áru (kg)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indult áru (kg)	0	0	0	0	0	0	1450	0	0	0	0	0	1450	0
	Összes árumozgás (kg)	0	0	0	0	0	0	1450	0	0	0	0	0	1450	0
Összesen	Érkezett gépek száma-külföld	0	18	0	7	0	6	24	56	54	77	69	88	147	252
	Érkezett gépek száma-belföld	0	2	0	1	0	2	17	14	29	16	32	32	78	67
	Indult gépek száma-külföld	0	17	0	8	0	5	31	58	58	75	76	94	165	257
	Indult gépek száma-belföld	0	1	0	2	0	3	10	11	26	16	22	29	58	62
	T/G darabszám	0	0	0	0	0	10	6	6	7	20	10	5	23	41
	Összes gépszám	0	18	0	10	0	8	41	69	84	75	98	126	223	306
	Összes műveletszám	0	38	0	18	0	36	94	151	181	224	219	253	494	720
	Érkezett személyzet száma	0	78	0	16	0	18	96	175	157	255	196	242	449	784
	Indult személyzet száma	0	73	0	21	0	18	96	175	155	254	189	245	440	786
	Összes személyzet száma	0	151	0	37	0	36	192	350	312	509	385	487	889	1570
	Érkezett utasok száma	0	465	0	13	0	57	603	1489	1261	2136	1104	1883	2968	6043
	Indult utasok száma	0	705	0	13	0	6	257	934	1137	1970	1278	2144	2672	5772
	Összes utas	0	1170	0	26	0	63	860	2423	2398	4106	2382	4027	5640	11815
	Érkezett áru (kg)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indult áru (kg)	0	0	0	0	0	0	1450	0	0	0	0	0	1450	0
	Összes árumozgás (kg)	0	0	0	0	0	0	1450	0	0	0	0	0	1450	0

Hévíz-Balaton Airport Kft. kiadásai I. félév (üzleti terv alapján)

Bruttó költségek	Január		Február		Március		Április		Május		Június		total	
	tényleges	terv	tényleges	terv	tényleges	terv	tényleges	terv	tényleges	terv	tényleges	terv	tényleges	terv
Munkabérek és járulékok	2 149 000	2 149 000	3 846 096	3 881 274	4 214 976	4 315 274	4 389 518	4 423 274	4 485 096	6 257 071	5 556 864	6 017 071	24 641 550	27 042 964
Közmű	1 181 392	1 181 392	2 961 216	2 871 393	2 973 158	1 530 000	2 077 210	1 180 000	1 578 928	1 130 000	1 514 750	1 120 000	12 286 654	9 012 785
Gépjármű/üzemanyag	112 319	112 319	63 720	13 700	417 639	290 000	321 672	650 000	265 508	260 000	377 026	260 000	1 557 884	1 586 019
TRÉNER Kft. Torony szolg.	0	2 857 500	2 857 500	2 857 500	2 857 500	2 857 500	2 857 500	3 492 500	3 492 500	3 492 500	3 492 500	3 492 500	15 557 500	19 050 000
HM Elzrt.	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	8 915 654	53 493 924	53 493 924
OMSZ Meteorológia	0	209 550	416 281	209 550	416 280	209 550		209 550	208 140	209 550	416 280	209 550	1 456 981	1 257 300
Szakértők	1 330 000	406 000	409 220	2 156 000	380 920	256 000	193 670	1 918 000	353 720	268 000	408 873	778 000	3 076 403	5 782 000
Bérlet (vectigalis)	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0	3 000 000	950 000	3 000 000	3 000 000	10 500 000	8 450 000
Sármellék-Zalavár	0	0	0	0	10 000	10 000	0	10 000	0	0	10 000	0	20 000	20 000
Eszköz-bérlet (Bormann)	1 500 000	900 000	1 500 000	900 000	1 500 000	900 000	1 500 000	900 000	1 500 000	2 100 000		2 100 000	7 500 000	7 800 000
Beszerezés	4 340	0	20 320	100 000	8 700	9 230 000	806 510	6 890 000	748 580	4 170 000	34 883	850 000	1 623 333	21 240 000
Fenntartás	3 371 502	233 000	375 192	2 738 000	298 811	5 524 300	704 014	12 989 150	6 508 352	3 219 000	3 463 802	2 253 000	14 721 673	26 956 450
Adminisztráció	330 342	361 148	263 708	439 586	184 226	361 860	365 968	428 860	1 371 522	482 860	577 940	873 860	3 093 706	2 948 174
Hatósági díjak	0	182 450	68 580	44 450	64 770	346 650	38 290	44 450	50 290	100 250	57 150	233 117	279 080	951 367
Ügyviteli, ügyvédi ktg.	101 600	436 880	292 100	436 880	593 080	534 150	2 411 730	464 150	525 770	474 150	436 880	474 150	4 361 160	2 820 360
Biztosítás	0	2 233 613	0	0	0	400 000	0	2 300 000	0	0	4 437 943	400 000	4 437 943	5 333 613
Marketing+reklám ktg	635 000	635 000	635 000	635 000	1 368 617	815 000	328 525	508 000	147 270	688 000	5 286 301	508 000	8 400 713	3 789 000
Üzemanyag beszerzés	0	0	0	0	0	0	18 871 114	4 000 000	19 644 693	6 000 000	21 802 940	4 000 000	60 318 747	14 000 000
Total kiadás	21 131 149	22 313 506	24 124 587	27 698 987	25 704 331	37 995 938	43 781 375	49 323 588	52 796 023	38 717 035	59 789 786	35 484 902	227 327 251	211 533 956

Főbb eltérések: A táblázat nem könyvelési, hanem pénzforgalmi adatokat tartalmaz!

- ➔ Közmű: A repülőtér téli üzemeléséből és az elhúzó téli adódóan magasabb áram illetve gáz számla valamint a magasabb utasforgalomhoz tartozó magasabb fogyasztás.
- ➔ Tréner Kft. : decemberi díj már decemberben megfizetve
- ➔ Bérlet (Vectigalis): A felszámolóval a 2012-es bérelt létesítményekre történt ráfordításokból 7.500.000.- forintot sikerült elszámolni. Május hónapban már teljes bérleti díjat kellett fizetnünk.
- ➔ Marketing+reklám ktg: A tervezet nem, de az aktuális sor tartalmazza a megállapodás alapján az airBaltictól vásárolt marketing szolgáltatások árát, azonban ezt a Hévíz-Balaton Airport Kft. vezetésével működő klaszter által elnyert pályázati pénzből fizetjük, így a kft. számára plusz költséget nem jelent. (17.400 EUR/hó)
- ➔ Üzemanyag beszerzés: Az idei évben a korábbi évek gyakorlatától eltérően a Lufthansa járatai is vételeznek üzemanyagot repülőtérünkön illetve az Orosz charter járatok, típuscsere okán nagyobb mennyiségű üzemanyagot vételeznek. Ezen okokból jelentősen nagyobb mennyiségű kereskedelmi célú üzemanyag beszerzése vált szükségessé, azonban ennek értékesítése a bevételi oldalon többletként megjelenik.

Hévíz-Balaton Airport Kft. bevételei I. félév (üzleti terv alapján)

	Január		Február		Március		Április		Május		Június		total	
	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges	Terv	Tényleges
Lufthansa	0	0	0	0	0	0	229 830	0	3 985 901	5 752 232	9 155 412	8 663 798	13 371 143	14 416 030
Germania	0	0	0	0	0	0	0	0	1 852 176	1 764 482	1 852 176	0	3 704 352	1 764 482
Air Baltic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 823 130	1 440 184	1 823 130	1 440 184
Orosz	757 455	757 455	0	0	0	0	536 787	9 912 344	2 147 148	4 492 388	2 683 935	1 043 619	6 125 325	16 205 806
Egyéb repülés	1 113 829	1 113 829	410 562	410 562	300 000	589 061	454 098	1 211 472	3 804 000	1 841 382	2 115 000	2 656 417	8 197 489	7 822 723
Bérleti díj	868 665	6 836 603	9 098 915	3 557 935	497 915	883 385	868 665	1 657 036	497 915	2 412 640	497 915	3 238 676	12 329 990	18 586 275
Összesen	2 739 949	8 707 887	9 509 477	3 968 497	797 915	1 472 446	2 089 380	12 780 852	12 287 140	16 263 124	18 127 568	17 042 694	45 551 429	60 235 500
ÁFA visszaigényelt	0	0	0	0	0	0	32 996 000	0	0	0	0	0	32 000 000	32 996 000
Üzemanyag	0	12 735 264	425 000	602 687	145 000	671 749	3 200 000	12 689 032	5 700 000	20 991 486	3 800 000	14 621 142	13 270 000	36 840 832
Mindösszesen:	2 739 949	-4 027 377	9 934 477	4 571 184	942 915	2 144 195	37 289 380	58 465 884	17 987 140	37 254 610	21 927 568	31 663 836	90 821 429	130 072 332

Főbb eltérések: A táblázat nem könyvelési, hanem pénzforgalmi adatokat tartalmaz!

- Germania légitársaság esedékes díjai késéssel, júliusi hónapban folytak be, így azok júliusban pedig bevételi többletként jelennek meg a második félévben.
- Bérleti díj: tartalmazza a hévízi szállodák által vásárolt reklámfelületek díjat, melyet végül egy összegben, januárban fizettek meg.
- Üzemanyag: a decemberi/januári Orosz charter járatok az általuk igényeltnél jóval kevesebb üzemanyagot tankoltak aktuálisan. A decemberben előre kifizetett üzemanyagár különbsége januárban visszautalásra került

A Hévíz-Balaton Airport Kft. bevételei, a korábbi évek tapasztalatai alapján tervezett üzemanyag értékesítés jóval magasabb aktuális mennyisége, valamint az Orosz járatok eddig kiemelkedő töltöttsége okán a tervezetten felül alakulnak. (Moszkvából a tervezettnél 7 járatral több érkezett az első félévben). A megjelent Orosz forgalom a reklám felületek értékesíthetőségét is jelentősen megnövelte, így sikerült a korábban nem kiadható felületekből többletbevételre szert tenni.

A Kft. a fentiek felül 2013 első félévében Hévíz Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013(III.14. Ör., valamint 110/2013. (IV.29.) határozat alapján 50.000.000.-, Ft azaz ötvenmillió Ft támogatásban részesült a 2013. évi bérlet és bérjárulékok kiadásaira. A támogatási szerződésben szereplő határidőkben a Kft. számlájára a támogatás összege befolyt. A Kft. az első félévről szóló elszámolását a szerződés szerinti határidőben beadta.

Összegzés

A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2013. első félévi működése során a 2012-es évből megmaradt likvid forrásokból, az Önkormányzati támogatásból, a hitelkeret szükség szerinti használatából és a visszaigényelt ÁFA felhasználásából likviditását folyamatosan biztosítani tudta. A felhasznált hitel a befolyt pénzekből visszafizetésre került.

A második félévben is a tervezettnél kedvezőbb bevételekkel lehet előzetesen számolni.

A jelen üzleti jelentéshez mellékletként csatolt könyvelési adatokból, mérlegből és könyvvizsgálói jelentésből jól látszik azonban, hogy a második félév során a likviditás fenntartásához szükséges lesz a tervezett további támogatásokra.

Az üzleti jelentés „Hévíz-Balaton Airport Kft. kiadásai I. félév (üzleti terv alapján)” és „Hévíz-Balaton Airport Kft. bevételei I. félév (üzleti terv alapján)” táblázatai pénzforgalmi alapúak.

A Kft. pénzügyi helyzetének hiteles bemutatásához az üzleti jelentéshez mellékletként csatoltan található a 2013. első félév könyvelési adatai és az ezek hitelességét alátámasztó könyvvizsgálói jelentés.


Mellékletek:

1.sz. melléklet:

- Mérleg „A” változat Eszközök (aktívák)
- Eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
- Cash-Flow kimutatás

2.sz. melléklet:

- Független könyvvizsgálói jelentés


Benkő Attila
ügyvezető igazgató
Hévíz-Balaton Airport Kft.

Hévíz, 2013. augusztus 08.

2	3	9	2	3	6	1	0	5	2	2	3	1	1	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Statistikai számjel

2	0	-	0	9	-	0	7	2	6	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.**
A vállalkozás címe: **8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.**
A vállalkozás telefonszáma: **83312296**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

2013
üzleti évről

Hévíz, 2013.08.09


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.**

Statisztikai számjel: 23923610-5223-113

Cégjegyzékszám: 20-09-072648

A mérleg fordulónapja: 2013.06.30

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	8 243	0	10 227
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 119	0	1 914
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 124	0	8 314
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	91 280	0	109 006
6	I. KÉSZLETEK	1 028	0	1 028
7	II. KÖVETELÉSEK	50 223	0	69 630
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	40 028	0	38 348
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 681	0	40
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	102 204	0	119 274

Hévíz, 2013.08.09

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.**

Statisztikai számjel: 23923610-5223-113

Cégjegyzékszám: 20-09-072648

A mérleg fordulónapja: 2013.06.30

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	63 353	0	63 056
13	I. JEGYZETT TŐKE	50 500	0	50 500
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-6 000	0	6 853
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 000	0	6 000
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 853	0	- 298
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	35 307	0	56 188
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	35 307	0	56 188
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 543	0	30
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	102 204	0	119 274

Vállalkozás neve: **HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.**

Statisztikai számjel: 23923610-5223-113

Cégjegyzékszám: 20-09-072648

A mérleg fordulónapja: 2013.06.30

Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	141 444	0	135 008
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	150 001	0	50 002
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	232 494	0	155 262
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	39 922	0	25 699
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 235	0	1 411
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 800	0	1 713
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	15 994	0	925
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	779	0	407
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 158	0	1 630
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2 379	0	-1 223
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	13 614	0	- 298
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13 614	0	- 298
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	761	0	0
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 853	0	- 298
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 853	0	- 298

Hévíz, 2013.08.09

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

CASH-FLOW KIMUTATÁS

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.

2013.08.09

I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	13 677
1.	Adózás előtti eredmény +/-	- 298
2.	Elszámolt amortizáció +	1 411
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-3 022
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	35 864
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-3 513
9.	Vevőkövetelés változása +/-	-12 653
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	-6 753
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	2 641
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	13 677

2013.08.09 13:12:35

Független könyvvizsgálói jelentés

A HÉVIZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Elvégeztük a HÉVIZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság (20-09-072648) (a vizsgált szervezet) mellékelt 2013. évi I. félévi egyszerűsített évközi beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített évközi beszámoló a 2013. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 119.274 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -298 E Ft (vesztesség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és cash-flow kimutatásból áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített évközi beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített évközi beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített évközi beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített évközi beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megcéljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített évközi beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.


A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített évközi beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített évközi beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített évközi beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített évközi beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a HÉVIZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság egyszerűsített évközi beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített évközi beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített évközi beszámoló a HÉVIZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. június 30-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Hévíz, 2013. augusztus 16.
GM-AUDIT KFT
8372 Csersegtomaj, Balaton u. 16.
Banksz.: 74500334-14900343
Környezet: 13161758-2-21
Vécsere Jánosné
„GM-AUDIT” Kft.
8372 Csersegtomaj, Balaton u. 16.
Kamara nyilv.t.sz.: 002284


Vécsere Jánosné
Kamara tag könyvvizsgáló
Kamara tagsz.: 005861