

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zala Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

Hévíz-Balaton Airport Korlátolt Felelősségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Hévíz, 2016. május 27.


A gazdálkodó képviselője

HEVIZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23923610-2-20
1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat
A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	39 025	54 381
A.I.	Immateriális javak	4 044	2 775
A.II.	Tárgyi eszközök	34 981	51 606
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	85 899	53 770
B.I.	Készletek	5 099	3 122
B.II.	Követelések	44 441	22 006
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	36 359	28 642
C.	Aktív időbeli elhatárolások	102 546	67 962
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	227 470	176 113
D.	Saját tőke	58 665	26 542
D.I.	Jegyzett tőke	51 500	51 500
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	24 000	24 000
D.IV.	Eredménytartalék	-21 214	-16 835
D.V.	Lekötött tartalék	2 945	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	1 434	-32 123
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	159 913	142 995
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	19 344
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 913	123 651
G.	Passzív időbeli elhatárolások	8 892	6 576
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	227 470	176 113

Hévíz, 2016. május 27.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23923610-2-20
1.


A gazdálkodó képviselője

[EsBó program]

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zala Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

Hévíz-Balaton Airport Korlátolt Felelősségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Hévíz, 2016. május 27.



A gazdálkodó képviselője

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23923610-2-20
1.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)
Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	326 822	184 932
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	158 705	145 791
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	405 487	288 299
V.	Személyi jellegű ráfordítások	59 130	59 599
VI.	Értékesítési leírás	7 415	9 812
VII.	Egyéb ráfordítások	8 581	2 770
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	4 914	-29 757
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 838	1 588
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 135	5 140
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-4 297	-3 552
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+-B sor)	617	-33 309
X.	Rendkívüli bevételek	1 560	1 779
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	1 560	1 779
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D. sor)	2 177	-31 530
XII.	Adófizetési kötelezettség	743	593
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)	1 434	-32 123
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 434	-32 123

Hévíz, 2016. május 27.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23923610-2-20
1.


A gazdálkodó képviselője

[Esró program]

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zala Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

Hévíz-Balaton Airport Korlátolt Felelősségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

**Kiegészítő melléklet
2015.**

Fordulónap: 2015. december 31.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Hévíz, 2016. május 27.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23923610-2-20
1.


A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.3. A beszámoló közreműködői
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.2. Üzleti jelentés
 - 2.3. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.4. Értécsökkenési leírás elszámolása
Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - 2.5. Leltározási szabályok
 - 2.6. Pénzkezelési szabályok
 - 2.7. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Összehasonlíthatóság
Össze nem hasonlítható adatok
 - 4.3. A mérleg tagolása
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - 4.4. Mérlegen kívüli tételek
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.5. Befektetett eszközök
Bruttó érték alakulása
Halmazott értécsökkenés alakulása
Terv szerinti értécsökkenés alakulása
Terven felüli értécsökkenés
Értécsökkenési leírás utólagos módosítása
Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
 - 4.6. Saját tőke
Saját tőke változása
Jegyzett tőke alakulása
Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
Jegyzett, de be nem fizetett tőke
Visszavásárolt saját üzletrészek
Lekötött tartalék jogcímei
 - 4.7. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

Kötelezettségek átsorolása
Biztosított kötelezettségek
Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
Új tételek az eredménykimutatásban
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
Bevételek alakulása
- 5.5. Ráfordítások
Ráfordítások alakulása
Költségek költségnemenként
Rendkívüli ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
Társasági adó megállapítása
Adóalap módosító tételek
- 5.7. Eredmény
Döntés az eredmény felhasználásáról
Az adózott eredmény felhasználása

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.2. Bér- és létszámadatok
Létszámadatok
Béradatok
Személyi jellegű egyéb kifizetések
- 6.3. Környezetvédelem
Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
Környezetvédelmi költségek
Környezetvédelmi céltartalékok
Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Hévíz-Balaton Airport Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

Belföldi telephelyek, fióktelepek	
Cím	Tevékenység
8392 Zalavár, 05/10/A hrsz.	Légi szállítást kiegészítő szolgáltatás
8391 Sármellék, 047/16 hrsz.	Légi szállítást kiegészítő szolgáltatás

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

Tóth Tünde

8360 Keszthely, Vaszary Kolos utca 7/A.

Regisztrációs szám: 194034

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Beszámoló választott formája és típusa

A Hévíz-Balaton Airport Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Hévíz-Balaton Airport Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

2.2. Üzleti jelentés

A Hévíz-Balaton Airport Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.3. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.4. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Tervén felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

2.5. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.6. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.7. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Hévíz-Balaton Airport Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	39 025	54 381	15 356
A.I.	Immateriális javak	4 044	2 775	-1 269
A.II.	Tárgyi eszközök	34 981	51 606	16 625
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	85 899	53 770	-32 129
B.I.	Készletek	5 099	3 122	-1 977
B.II.	Követelések	44 441	22 006	-22 435
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	36 359	28 642	-7 717
C.	Aktív időbeli elhatárolások	102 546	67 962	-34 584
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	227 470	176 113	-51 357
D.	Saját tőke	58 665	26 542	-32 123
D.I.	Jegyzett tőke	51 500	51 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	24 000	24 000	0
D.IV.	Eredménytartalék	-21 214	-16 835	4 379
D.V.	Lekötött tartalék	2 945	0	-2 945

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	1 434	-32 123	-33 557
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	159 913	142 995	-16 918
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	19 344	19 344
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 913	123 651	-36 262
G.	Passzív időbeli elhatárolások	8 892	6 576	-2 316
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	227 470	176 113	-51 357

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	326 822	184 932	-43.42
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	158 705	145 791	-8.14
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	405 487	288 299	-28.90
V.	Személyi jellegű ráfordítások	59 130	59 599	0.79
VI.	Értéksökkenési leírás	7 415	9 812	32.33
VII.	Egyéb ráfordítások	8 581	2 770	-67.72
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 914	-29 757	-705.56
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 838	1 588	-13.60
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 135	5 140	-16.22
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-4 297	-3 552	17.34
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	617	-33 309	-5 498.54
X.	Rendkívüli bevételek	1 560	1 779	14.04
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	1 560	1 779	14.04
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 177	-31 530	-1 548.32
XII.	Adófizetési kötelezettség	743	593	-20.19
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 434	-32 123	-2 340.10
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 434	-32 123	-2 340.10

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	17.16	30.88
Immateriális javak	1.78	1.58
Tárgyi eszközök	15.38	29.30
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	37.76	30.53

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Készletek	2.24	1.77
Követelések	19.54	12.50
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	15.98	16.26
Aktív időbeli elhatárolások	45.08	38.59
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 150.3 %-ban, a tárgyévben 48.8 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,150.5 %-ban, a tárgyévben 850.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 5.7 nap, a tárgyévben 6.2 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 32,123 EFt értékkel, 54.8 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Hévíz-Balaton Airport Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 25.8 %, a tárgyévben 15.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 272.6 %-át, a tárgyévben 538.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Hévíz-Balaton Airport Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 16,918 EFt értékkel, 10.6 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 100.0 %-ról 86.5 %-ra csökkent.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 7,717 EFt értékkel, 21.2 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.51, a tárgyévben 0.41 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 35.5 %, a tárgyévben 28.8 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.54, a tárgyévben 0.38 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 15.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 35.4 %-ban fedették a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 282 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 488,925 EFt, a tárgyévben 334,090 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 154,835 EFt értékkel, 31.7 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 326,822 EFt, a tárgyévben 184,932 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 141,890 EFt értékkel, 43.4 %-kal csökkent.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 895 EFt, a tárgyévben 507 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 1,434 E Ft, a tárgyévben -32,123 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 33,557 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Hévíz-Balaton Airport Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Hévíz-Balaton Airport Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Hévíz-Balaton Airport Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 546	0	0	0	2 546
Szellemi termékek	3 942	0	0	0	3 942
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	6 488	0	0	0	6 488
ebből: közvetlenül	0	0	0	0	0

Hévíz-Balaton Airport Kft.

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	960	0	0	0	960
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 529	23 427	0	0	37 956
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 831	1 740	0	0	30 571
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	44 320	25 167	0	0	69 487
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értécsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értécsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmazott értécsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyon értékű jogok	1 596	480	0	0	2 076
Szellemi termékek	849	788	0	0	1 637
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	2 445	1 268	0	0	3 713
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	39	19	0	0	58
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 448	3 521	0	0	6 969
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 851	5 003	0	0	10 854
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	9 338	8 543	0	0	17 881
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értécsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értécsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegételenként az alábbi táblázat:

Targyévi terv szerinti értécsökkenés					
Mérlegétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	480	0	0	0	480
Szellemi termékek	788	0	0	0	788
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 268	0	0	0	1 268
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19	0	0	0	19
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 521	0	0	0	3 521
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 454	0	0	549	5 003
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	7 994	0	0	549	8 543
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értécsökkenés

A tárgyévből terven felüli értécsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Hévíz-Balaton Airport Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.6. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása			
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	51 500	51 500	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	24 000	24 000	

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Eredménytartalék	-21 214	-16 835	4 379
Lekötött tartalék	2 945	0	-2 945
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	1 434	-32 123	-33 557
Saját tőke összesen	58 665	26 542	-32 123

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Hévíz-Balaton Airport Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Hévíz-Balaton Airport Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Hévíz-Balaton Airport Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Hévíz-Balaton Airport Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	326 822	66.8	184 932	55.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	158 705	32.5	145 791	43.6
Pénzügyi műveletek bevételei	1 838	0.4	1 588	0.5
Rendkívüli bevételek	1 560	0.3	1 779	0.5
Bevételek összesen	488 925	100.0	334 090	100.0

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Hévíz-Balaton Airport Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	405 487	83.3	288 299	78.8
Személyi jellegű ráfordítások	59 130	12.1	59 599	16.3
Értékesítési leírás	7 415	1.5	9 812	2.7
Egyéb ráfordítások	8 581	1.8	2 770	0.8

Hévíz-Balaton Airport Kft.

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 135	1.3	5 140	1.4
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	486 748	100.0	365 620	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása				
Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	405 487	85.9	288 299	80.6
Személyi jellegű ráfordítások	59 130	12.5	59 599	16.7
Értékesítési leírás	7 415	1.6	9 812	2.7
Költségnemek összesen	472 032	100.0	357 710	100.0

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	8 982
Összesen:	8 982

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	9 812
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	668
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	25
Egyéb növelő jogcímek	27
Összesen:	10 532

Hévíz-Balaton Airport Kft.

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. Az éves folyamatos könyvvizsgálatért felszámított díj összege: Nettó 960.000 Ft.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	13
Fizikai	2
Összesen:	15

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	43 983	44 549

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 853
Összesen:	3 853

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Hévíz-Balaton Airport Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.