



**Független könyvvizsgálói jelentés
az Aeroplex Közép-Európai Kft.
2015. évi
éves beszámolójáról
és üzleti jelentéséről**





Tartalomjegyzék

I. Független könyvvizsgálói jelentés

II. Éves beszámoló

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

III. Üzleti jelentés





KPMG Hungária Kft.
Váci út 31.
H-1134 Budapest
Hungary

Tel.: +36 (1) 887 71 00
Fax: +36 (1) 887 71 01
E-mail: info@kpmg.hu
Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

Az Aeroplex Közép-Európai Kft. tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az Aeroplex Közép-Európai Kft. (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3.488.975 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 362.112 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős ennek az éves beszámolónak a magyar számviteli törvényben foglaltakkal 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 éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk ennek az éves beszámolónak a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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





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

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az Aeroplex Közép-Európai Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 2.4. pontjára, ahol bemutatásra került, hogy a Társaság saját tőkéjének összege: -127.265 E Ft, amely nem éri el a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben előírt minimális összeget, valamint bemutatásra kerültek a tulajdonos által hozott intézkedések.

Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük az Aeroplex Közép-Európai Kft. mellékelt 2015. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk ezen üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az Aeroplex Közép-Európai Kft. 2015. évi üzleti jelentése az Aeroplex Közép-Európai Kft. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. április 26.

KPMG Hungária Kft.

Nyilvántartási szám: 000202

Henye István
Partner, Kamaraí tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005674



AEROPLEX Közép-Európai Kft.

Éves Beszámoló

a 2015. december 31-én végződő időszakra

MÉRLEG a 2015. december 31-én végződő időszakra

	A tétel megnevezése	2014.12.31	2015.12.31
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	399 588	341 109
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	16 076	14 082
1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	
3	Vagyoni értékű jogok	16 076	14 082
4	Szellemi termékek	0	
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	343 760	292 726
1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	130 736	118 638
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	158 906	111 316
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52 808	58 719
5	Beruházások, felújítások	1 310	4 053
6	Beruházásra adott előlegek	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	39 752	34 301
3	Egyéb tartós részesedés	38 422	34 001
5	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 330	300
B.	FORGÓESZKÖZÖK	3 024 566	2 805 180
I.	KÉSZLETEK	1 373 920	1 240 973
1	Anyagok	1 075 909	1 008 220
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	296 317	209 383
5	Áruk	739	6 306
6	Készletekre adott előlegek	955	17 064
II.	KÖVETELÉSEK	761 147	984 746
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	379 184	344 379
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	57 578	28 562
5	Egyéb követelések	324 385	611 805
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	889 499	579 461
1	Pénztár, csekkek	1 367	652
2	Bankbetétek	888 132	578 809
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55 946	342 686
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 956	285 828
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	48 990	56 858
	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN (A+B+C)	3 480 100	3 488 975

Budapest, 2016. április 26.



Kisvári János
Ügyvezető igazgató

MÉRLEG a 2015. december 31-én végződő időszakra

	A tétel megnevezése	2014.12.31	2015.12.31
D.	SAJÁT TŐKE	234 847	-127 265
I.	JEGYZETT TŐKE	1 010 000	1 010 000
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	
III.	TŐKETARTALÉK	6 263 966	6 263 966
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-8 122 643	-8 950 619
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 911 500	1 911 500
VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-827 976	-362 112
E.	CÉLTARTALÉKOK	38 512	38 706
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	38 512	38 706
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	2 687 462	3 259 961
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 383 936	1 087 241
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	1 383 936	1 087 241
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 303 526	2 172 720
2	Rövid lejáratú hitelek	0	0
3	Vevőktől kapott előlegek	126 854	479 950
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	501 411	695 194
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-sal szemben	38 104	50 271
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	637 157	947 305
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	519 279	317 573
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	256 618	133 041
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	261 732	184 015
3	Halasztott bevételek	929	517
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 480 100	3 488 975

Budapest, 2016. április 26.


Kisvári János
Ügyvezető igazgató

EREDMÉNYKIMUTATÁS a 2015. december 31-én végződő időszakra

	A tétel megnevezése	2014.12.31	2015.12.31
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	379 557	427 748
02	Export értékesítés nettó árbevétele	5 167 745	5 848 346
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 547 302	6 276 094
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-90 158	-86 934
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-90 158	-86 934
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	26 425	110 959
	- ebből visszaírt értékvesztés	16 966	55 206
05	Anyagköltség	1 069 038	1 375 862
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 392 029	1 766 905
07	Egyéb szolgáltatások értéke	154 902	137 737
08	Eladott áruk beszerzési értéke	108 452	267 233
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	34 645	30 742
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	2 759 066	3 578 479
10	Bérek	2 269 635	2 083 082
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	355 670	78 011
12	Bérfelrakások	652 837	599 429
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 278 142	2 760 522
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	106 839	92 364
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	144 753	159 317
	- ebből elszámolt értékvesztés	1 804	13 328
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-805 231	-290 564
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 186	8 100
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 491	12 420
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	91 400	99 838
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	100 077	120 358
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	71 474	56 920
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	51 996	134 400
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	123 470	191 320
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-23 393	-70 962
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-828 624	-361 526
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	1 098	414
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	450	1 000
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	648	-586
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-827 976	-362 112
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-827 976	-362 112
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-827 976	-362 112

Budapest, 2016. április 26.


Kisvári János
Ügyvezető igazgató

AEROPLEX Közép-Európai Kft.

Kiegészítő melléklet

a 2015. december 31-én végződő időszakra

Budapest, 2016. április 26.



Kisvári János
Ügyvezető igazgató

1. Tartalomjegyzék

	oldal
1. Tartalomjegyzék	2
2. Általános adatok	3
2.1 CÉGADATOK.....	3
2.2 A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE ÉS TÖRTÉNETE	4
2.2.1 A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE	4
2.2.2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA.....	5
2.3 JELENTŐSEBB 2015. ÉVI ESEMÉNYEK.....	6
2.4 FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK.....	6
2.5 JELENTŐSEBB SZÁMVITELI IRÁNYELVEK.....	6
3. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez.....	8
3.1 BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	8
3.2 KÉSZLETEK.....	9
3.3 KÖVETELÉSEK.....	9
3.4 AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10
3.5 SAJÁT TŐKE	11
3.7 HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK.....	11
3.8 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK.....	12
3.9 PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	13
3.10 MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK BEMUTATÁSA.....	13
4. Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez.....	14
4.1 BEVÉTELEK.....	14
4.2 ÜZEMI KÖLTSÉGEK.....	14
4.3 PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE.....	15
4.4 RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	16
4.5 TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE	17
5. Kiegészítő adatok.....	18
5.1 LÉTSZÁM- ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS	18
5.2 CASH-FLOW	19
5.3 MUTATÓSZÁMOK:.....	20
5.4 VESZÉLYES HULLADÉK KIMUTATÁS	21

2. Általános adatok

2.1 CÉGADATOK

Cégnév: AEROPLEX Közép Európai Légitársaság Műszaki Központ Kft.
Rövidített név: AEROPLEX Közép-Európai Kft.

Székhely: 1185 Budapest, Liszt Ferenc Nemzetközi Repülőtér

A Társaság adószáma: 10751116-2-44
Cégjegyzékszám: Cg.01-09-164863
KSH száma: 10751116-3316-113-01
Cégbejegyzés kelte: 1992. február 11.
A Társaság alaptőkéje: 1.010.000.000,-Ft pénzbeli hozzájárulás

A Felügyelőbizottság tagjai: Csókay Ákos (elnök)
Halasi János
Pál Ákos Bertalan
Bóta Kornél
Hortobágyi Ferenc

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A Társaság könyvvizsgálója: KPMG Hungária Kft.
székhely: 1134 Budapest, Váci út 31.
Kijelölt könyvvizsgáló: Henye István
(MKVK tagszám:005674)
Könyvvizsgálat éves díja: 4.190.000,- Ft + ÁFA

Éves beszámoló összeállításáért felelős regisztrált mérlegképes könyvelő:
Korán Éva 1021 Budapest, Hűvösvölgyi út 10.
Regisztrációs szám: 119306

A Társaság képviselője, az éves beszámoló aláírására jogosult személy neve és címe:

Kisvári János 1056 Budapest, Váci u.45.

A Társaság leányvállalata:

Cégnév: Pannon Air Cargo Nemzetközi Szállítmányozó és Vámügynök Kft.
Rövidített név: Pannon Air Cargo Kft.

Székhely: 1185 Budapest, Liszt Ferenc Nemzetközi Repülőtér

A Társaság adószáma: 10849954-2-43
Cégjegyzékszám: Cg.01-09-264888
KSH száma: 10849954-5229-113-01
Cégbejegyzés kelte: 1993. június 15.
A Társaság alaptőkéje: 5.100.000,-Ft pénzbeli hozzájárulás

2.2 A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE ÉS TÖRTÉNETE

2.2.1 A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE

Az Aeroplex Kft. (a Társaság) a polgári utasszállító repülőgépek karbantartására szakosodott repülőgépes MRO szervezet. A vállalat az európai EASA Part-145 szabályzat és az amerikai FAA szabályzat tanúsítványainak megfelelően működik. Központi tevékenységeként szolgáltatások széles körét kínálja a repülőgép sárkányszerkezeten, illetve berendezéseken végrehajtandó alapvető tervezett javításoktól a forgalmi kiszolgáláson át a karbantartás tervezés, a mérnökszolgálati támogatás és logisztikai funkciók ellátásáig.

Az összes létesítményt és helyiséget a Budapest Airport Zrt.-től bérli az Aeroplex Kft. Az épületen belüli közlekedést a kiszolgáló épületben lévő széles folyosó rendszer és a megfelelő méretű ajtók biztosítják, amelyek lehetővé teszik kézi és gépi rakodó- és szállítóeszközök használatát. A hangár műszaki előtér kapcsolatban áll a repülőtér légi jármű mozgásterületével. A műhelyek, raktárak és az irodaépület járművekkel jól megközelíthetők a repülőtér közforgalmú úthálózatáról. A Társaság egész területére kiterjedő strukturált informatikai hálózat van kiépítve. A vállalat alapvető termelő tevékenységét az Airline Software Inc. fejlesztette ARMS (Airline Resource Management System) rendszer támogatja.

Az Aeroplex Kft. tevékenysége 6 fő tevékenység köré szerveződik.

- A hangár-karbantartási tevékenység a személyszállító repülőgépek kötelező karbantartásait foglalja magába. Ezek a karbantartások az átfutási időt figyelembe véve 3-60 napot vesznek igénybe. Ilyenkor a repülőgép nem üzemel. Minden kötelező karbantartásnak van egy úgynevezett standard része, melynek ára előre meghatározott, és ehhez tartoznak a karbantartás során felmerülő hibák javítása, illetve a vevő előzetes kérése alapján az extra munkák.
- A berendezés javítás a repülőgép üzemidőhöz kötődő berendezéseinek javítását foglalja magába. A tevékenység alapvetően tervezhető, de a megrendelések jelentős részét a meghibásodott berendezések javítása teszi ki.
- A forgalmi karbantartás a repülőgépek indítását, fogadását és fordítását jelenti a menetrendszerű működés során. A tevékenységet a teljesített járatdarab és az egy időpontban induló repülőgépek száma befolyásolja.
- A légitársasági támogatás magában foglalja a mérnökszolgálati, karbantartás tervezési, és logisztikai feladatokat a tevékenység szerződött tartalmát adó repülőgépflootta zavartalan működése érdekében.
- Az egyéb szolgáltatások foglalják magukba az ad hoc munkák mellett többek között az eszközök, szerszámok és kiszolgáló berendezések kölcsönbe, illetve a létesítmények bérbe adását.
- Az anyageladás megrendelőink részére történő alkatrész és berendezés értékesítéseket takarják.

2.2.2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Az Aeroplex Kft 1992-ben alakult 50% Lockheed Martin és 50% Malév Zrt. tulajdonlással. Feladata a Malév Zrt. repülőgépeinek teljes körű karbantartása, kivéve az üzemidős berendezések raktározását, illetve 3. feles hangárkarbantartások és forgalmi karbantartások elvégzését, ezzel is csökkentve a Malév Zrt. fajlagos karbantartási költségeit.

1998-ban a Malév Zrt. visszavásárolta az 50%-os Lockheed tulajdonrészt és így 100%-ban ő lett a tulajdonos.

2001-ben a Malév Zrt. tovább szűkítette a műszaki tevékenységét és a szervezetén belül működő mintegy 30 fős műszaki főmérnökséget is kiszervezte az Aeroplex Kft-be.

2002. május 1-től történt az alapvető változás az Aeroplex Kft. történetében, amikor is a forgalmi karbantartást teljes egészében, a mérnökszolgálat, a karbantartás tervezés, és a logisztika egy részét visszaszervezték a Malév Zrt. szervezetébe. Ezzel létrehozták a Malév Zrt-n belül a Műszaki Igazgatóságot mintegy 350 fővel. Így a Malév Zrt. gépeinek forgalmi karbantartása kikerült az Aeroplex Kft. tevékenységi köréből, és ezzel csak a hangárkarbantartás és berendezés javítás lett a profilja.

2004 márciusában egy újabb átszervezést követően az Aeroplex Kft. és a Malév Zrt. Műszaki Igazgatóságán levő párhuzamos funkciók összevonásra kerültek a Malév Zrt. szervezetén belül. Nevezetesen: mérnökszolgálat, logisztika, karbantartás tervezés. Ezzel párhuzamosan az Aeroplex Kft csoportos leépítés keretein belül 100 munkavállalót bocsátott el.

2005. december 19-én történt meg az a kiszervezés, melynek eredményeképpen a teljes vállalatcsoporton belüli műszaki tevékenység összevonásra került az Aeroplex Kft-ben. Ezzel majdnem visszaállt az 1992 és 2001 közötti időszak, de kiegészült egy újabb tevékenységgel, méghozzá az üzemidős berendezések teljes körű kezelésével (raktározás, beszerzés, javíttatás).

2012. június 18-án a Malév Zrt. felszámolása során a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt. és a Tiszavíz Víznyelőmű Energetikai Kft. megvásárolta az Aeroplex Kft.-t összes követelésével és kötelezettségével a Malév Zrt. f.a.-tól.

2012. október 30-tól a Társaság egyedüli tagja a Magyar Állam. Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: „Vtv.”) 3. § (1) bekezdése szerint „A rábízott állami vagyon felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét tulajdonosi joggyakorlóként – ha törvény vagy miniszteri rendelet eltérően nem rendelkezik – az MNV Zrt. gyakorolja.” (székhelye: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56.).

2012 novemberében a Társaság megvásárolta a Malév Zrt. fa-tól a Pannon Air Cargo Kft.-t. A Társaság a leányvállalatában többségi tulajdonrészrel rendelkezik. A Pannon Air Cargo Kft. tárgyévi üzletrész értékesítés utáni tulajdonosi struktúrája a következő:

Aeroplex Közép-Európai Légi jármű Műszaki Központ Kft. Székhely: 1185 Budapest, Liszt Ferenc Nemzetközi Repülőtér	Tulajdoni arány: 60 %
OPEN SALES BUSINESS Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. Székhely: 1118 Budapest, Kőhalom u. 6.	Tulajdoni arány: 40%

2.3 JELENTŐSEBB 2015. ÉVI ESEMÉNYEK

Az Aeroplex Kft. 2015. évi gazdálkodását értékelve megállapítható:

A hangárkarbantartás árbevétele (5.239,5 M Ft) 7,61%-kal (-431,2 M Ft) a tervtől (5.670,7 M Ft) elmaradt, az aktivált saját teljesítmények értékét is figyelembe véve (5.152,5 M Ft) 9,19%-kal (-521,2 M Ft) a terv (5.673,7 M Ft) alatt teljesített. Az árbevétel elmaradás fő oka, hogy a húzóágazatot jelentő hangárkarbantartás üzletágban a tervezett 320.000 munkaóra helyett 262.497 munkaórát sikerült értékesíteni, ami 17,97%-os elmaradásnak felel meg. Az időszak értékelése szempontjából meghatározó, hogy több esetben alapvetően hangárkapacitás és munkaerő hiánya miatt kellett potenciális megrendelésállományról lemondanunk.

A forgalmi karbantartás (551,4 M Ft) 7,07%-kal (+36,4,0 M Ft) erősebben teljesített a tervtől (515,0 M Ft).

A berendezés javítás és kalibrálás (208,8 M Ft) 14,44%-kal (+26,3 M Ft) a terv (182,5 M Ft) felett teljesített. A Jet2.com megrendeléseit fokozta.

A légitársasági műszaki szolgáltatáson nem realizálódott árbevétel. Az üzletág 89,1 M Ft-tal maradt el a tervtől.

Az egyéb szolgáltatás (183,8 M Ft) 81,36%-kal (+82,5 M Ft) túlta felül a tervet (101,3 M Ft) elsősorban a repülőgéptároláshoz kapcsolódó munkák és az ad hoc megrendelések jelentős emelkedése következtében.

Az anyageladás (92,6 M Ft) ütemezésében és bevételében a terv (62,2 M Ft) felett teljesített, 48,90%-kal (+30,4 M Ft) meghaladva az előirányozottat.

Bizományosi tevékenységet a vizsgált időszakban nem végzett az Aeroplex Kft., ezért árbevétel nem generálódott a bizományosi tevékenység keretein belül, mellyel a terv egyébként nem is számolt.

2014 novemberében megváltozott a Társaság ügyvezető igazgatójának személye. Az új ügyvezetés értékelve a Társaság gazdasági helyzetét intézkedéseket kezdeményezett, melynek középpontjában a személyi jellegű ráfordításokon keresztül a veszteségek csökkentése és a hatékonyság növelése áll. A Társaság 2015. évre vonatkozó eredménye már tartalmazza ennek hatásait.

2.4 FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A 2014. évben 234.847 E Ft-ra csökkent saját tőke szükségessé tette a saját tőke/jegyzett tőke arány helyreállítását a törvényi megfeleléshez. A tulajdonos MNV Zrt. részéről a saját tőke helyreállítása a tulajdonosi kölcsön 300 M Ft részének apportjával valósult meg (10 M Ft jegyzett tőke + 290 M Ft tőketartalék) a 482/2015. (XII.30.) számú Alapítói Határozat szerint. Az ázsiós tőkeemelésről a Cg. 01-09-164863/224 számú 2016. február 11-i bejegyzéssel cégbírósági végzés került kiadásra.

2.5 JELENTŐSEBB SZÁMVITELI IRÁNYELVEK

A Társaság Éves Beszámolója a Számviteli Törvény előírásai alapján a magyar törvényekkel összhangban, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások adataiból készül. Könyvvezetésnél a kettős könyvvitelre vonatkozó számviteli előírásokat alkalmazza a Társaság, elsődleges költségnem, másodlagos költséghely, költségviselő elszámolási formával.

A beszámoló bizonylatai a fordulónapra készített végleges főkönyvi kivonat, és az ezt alátámasztó analitikus nyilvántartások, leltárak és folyószámla egyeztetések, a Társaság tevékenységével összefüggő összes külső és belső bizonylat.

A Társaság "A" típusú mérleget és "A" típusú eredménykimutatást készít a Szt. tv. 1. és 2. sz. mellékletében meghatározott tagolásban.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31.

Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Az immateriális javak, tárgyi eszközök kimutatása a Szt. tv. szerinti beszerzési értéken történik csökkentve a halmozott értékcsökkenés összegével. Leírásuk a becsült hasznos élettartam alatt lineáris módszerrel történik, és havonta kerül elszámolásra.

A leírás mértéke a következő:

Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 év
Vagyon értékű jogok	20 év
Szellemi termékek	7 év
Vásárolt szoftver	7 év
Bérelt ingatlanon végzett felújítás	17 év
Műszaki berendezések, gépek	7 év
Egyéb berendezések, felszerelések	7 év
Számítástechnikai eszközök	3 év
Gépjárművek	5 év
50 ezer Ft bekerülési érték alatti eszközök	egy összegben

A tárgyi eszközök bővítése, rendeltetés megváltoztatása, élettartam növelése, eredeti állapot helyreállítása során felmerülő költségek aktiválásra kerülnek. A folyamatos, zavartalan, biztonságos működést szolgáló javítási, karbantartási költségek elszámolása felmerüléskor történik.

A Társaság a 2001. január 1. után beszerzett befektetett eszközök esetében az értékcsökkenési leírás elszámolásánál a 10 M Ft-ot meghaladó egyedi beszerzési értékű eszközöknél és a személygépkocsik beszerzésénél vesz figyelembe maradványértéket.

Készletek

Az anyagok értékelése súlyozott beszerzési áron, a saját termelésű készletek értékelése előállítási költségen történik.

Az anyagok értékvesztése egyedi értékelés alapján történik.

Vevőkövetelések

A Társaság a vevőköveteléseket a kiszámlázott értéken mutatja ki, ezt az értéket csökkentheti a kétes vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés összege.

A Társaság, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számol el – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteség jellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Az értékvesztés mértéke a 365 napon túli vevőintézkedések esetében 100%.

Devizával kapcsolatos értékelési eljárások

A külföldi fizetőeszközökre vonatkozó követelések és kötelezettségek az MNB által meghirdetett, teljesítés napján érvényes középárfolyamon számított forintértéken kerülnek kimutatásra.

A devizás kötelezettségeket és követeléseket év végén fordulónapi árfolyamra kell átértékelni.

3. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez

3.1 BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Aktiválás	Csökkenés	Terven felüli Écs	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	117 672	0	3 858	0			121 530
Alapítás- átszervezés	0	0	0	0		0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0			0
Immateriális javak összesen	117 672	0	3 858	0		0	121 530
Ingatlanok	207 935	0	381	0		0	208 316
Műszaki berendezések felszerelések	1 431 353	0	11 873	10 176		0	1 433 050
Egyéb berendezések felszerelések	319 501	0	20 609	6 128		0	333 982
Beruházások	1 310	35 606	-32 863			0	4 053
Tárgyi eszközök összesen	1 960 099	35 606	0	16 304		0	1 979 401
Befektetett pénzügyi eszközök	39 752	228	0	5 679		0	34 301
Bruttó érték összesen	2 117 523	35 834	3 858	21 983		0	2 135 232
Vagyoni értékű jogok	101 596	5 852	0	0		0	107 448
Alapítás- átszervezés	0	0	0	0		0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0			0
Immateriális javak összesen	101 596	5 852	0	0		0	107 448
Ingatlanok	77 199	12 479	0	0	0	0	89 678
Műszaki berendezések felszerelések	1 272 447	59 463	0	10 176			1 321 734
Egyéb berendezések felszerelések	266 693	14 570	0	6 000		0	275 263
Beruházások	0	0	0	0		0	0
Tárgyi eszközök összesen	1 616 339	86 512	0	16 176		0	1 686 675
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0		0	0
Értékcsökkenés összesen	1 717 935	92 364	0	16 176		0	1 794 123
Vagyoni értékű jogok	16 076						14 082
Alapítás- átszervezés	0						0
Szellemi termékek	0						0
Immateriális javak összesen	16 076						14 082
Ingatlanok	130 736						118 638
Műszaki berendezések felszerelések	158 906						111 316
Egyéb berendezések felszerelések	52 808						58 719
Beruházások	1 310						4 053
Tárgyi eszközök összesen	343 760						292 726
Befektetett pénzügyi eszközök	39 752						34 301
Nettó könyvszerű érték összesen	399 588						341 109

2015. évben a Társaság a tárgyi eszközök tekintetében jelentős növekedést nem realizált. A részesedések csökkentek a Pannon Air Cargo Kft. üzletrészesének értékesítése kapcsán.

3.2 KÉSZLETEK

KÉSZLET TÍPUSOK	2014.12.31	2015.12.31
Repülőgépes anyagok	2 542 020	2 145 064
Befejezetlen termelés	296 317	209 383
Úton lévő készletek	2 093	4 886
Áruk	739	6 306
Készletre adott előleg	955	17 064
Anyagok értékvesztése	-1 468 204	-1 141 730
Összesen:	1 373 920	1 240 973

A repülőgépes anyagok tekintetében az év során a felhasznált anyagok pótlása történt meg, figyelembe véve a készletszint megtartását.

ÉRTÉKVESZTÉS	Nyitó	Kivezetés/ Visszaírás	Képzés	Záró
Készlet értékvesztése	1 468 204	326 474	0	1 141 730

Az évközben kezdeményezett és jóváhagyott fogyóanyagértékesítés első szegmense 2015. december 31-vel lezárásra került. Az értékvesztés visszaírás nagymértékben ehhez az értékesítéshez kapcsolódik.

A befejezetlen termelés a 2015. december 31-én folyamatban lévő karbantartások felmerült költségeinek aktivált értékét tartalmazza.

3.3 KÖVETELÉSEK

A vevőkövetelések a mérlegben az elszámolt értékvesztés összegével csökkentve szerepelnek.

VEVŐKÖVETELÉSEK	2014.12.31	2015.12.31
Belföldi	63 493	68 967
Külföldi	315 691	275 412
Összesen	379 184	344 379

Vevőkintlévőségre elszámolt értékvesztés:

ÉRTÉKVESZTÉS	Nyitó	Kivezetés/ Visszaírás	Képzés	Árfolyam különbség	Záró
Követelések értékvesztése	2 919 440	2 770 133	13 328	14 569	148 066

A Társaság egyedileg értékeli a kintlévőségeit és a nagy valószínűséggel be nem hajthatónak minősített követeléseire számol el értékvesztést.

KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	2014.12.31	2015.12.31
Pannon Air Cargo	57 578	28 562
Összesen	57 578	28 562

A Pannon Air Cargo Kft. részére letett vámgarancia keretösszege 50 M Ft-ról 20 M Ft-ra csökkent.

EGYÉB KÖVETELÉSEK	2014.12.31	2015.12.31
Visszaigényelhető ÁFA	0	46 633
HIPA túlfizetés	0	0
Dolgozóknak nyújtott előlegek	1 515	3 933
Szállítói túlfizetések	3 864	518
Bérleti díj kaució	49 820	95 712
MGH adott kölcsön	0	294 400
Egyéb követelés	269 186	170 609
Összesen	324 385	611 805

A MGH részére nyújtott kölcsön 282.540 E Ft tökereszt és 11.860 E Ft elhatárolt kamatösszeget tartalmaz az MGH működésének finanszírozására.

2013 decemberében a Társaság megvásárolta a VPT Invest AG-tól a Malév GH Zrt-vel szemben fennálló 178.149 E Ft tőke- és 33.730 E Ft kamatkövetelését követelészvásárlás jogcímen, amely 150.000 E Ft értékben szerepel az egyéb követelések között.

A Malév GH Zrt. 2016. december 31-ig vállalta megállapodás szerint 165.000 E Ft értékben a követelés megfizetését.

A bérleti díj kaució a Budapest Airport Zrt. részére került biztosításra, a korábbi években adott bankgarancia kiváltásaként.

A dolgozóknak nyújtott előleg soron kerül kimutatásra a dolgozóknak nyújtott lakáscélú kamatmentes vállalati jelzáloghitel, a napidíj előleg, az elszámolásra kiadott előlegek.

3.4 AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2014.12.31	2015.12.31
Bevételek időbeli elhatárolása		
Árbevétel elhatárolása	6 956	285 768
Kamat	0	60
Összesen	6 956	285 828
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása		
Bérletidíjak, lízingek	0	1 539
Oktatás	0	19 123
Biztosítás	16 896	27 489
Egyéb	32 094	8 707
Összesen	48 990	56 858
Összesen	55 946	342 686

Az árbevétel elhatárolás 285.768 ezer forint, melynek oka, hogy az adóév végén az elvégzett szolgáltatások végszámlájának összeállítása 2016. évben történt meg.

A költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása az előre kiszámlázott, 2016-ra vonatkozó költségeket tartalmazza.

3.5 SAJÁT TŐKE

SAJÁT TŐKE	2014.12.31	2015.12.31
Befizetett jegyzett tőke	1 010 000	1 010 000
TŐKETARTALÉK		
Tőketartalék	6 263 966	6 263 966
EREDMÉNYTARTALÉK		
Eredménytartalék	-8 122 643	-8 950 619
LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 911 500	1 911 500
Lekötött tartalék pótbefizetés miatt	1 911 500	1 911 500
Mérleg szerinti eredmény	-827 976	-362 112
Saját tőke	234 847	-127 265

2012. október 30-tól a Társaság egyedüli tagja a Magyar Állam. Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: „Vtv.”) 3. § (1) bekezdése szerint „A rábízott állami vagyon felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét tulajdonosi joggyakorlóként – ha törvény vagy miniszteri rendelet eltérően nem rendelkezik – az MNV Zrt. gyakorolja.”

3.6 CÉLTARTALÉKOK

CÉLTARTALÉK	2014.12.31	2015.12.31
Peres követelés	38 512	38 706
Összesen	38 512	38 706

A peres követelésekre képzett céltartalék a munkaügyi perekből kifolyólag várható kötelezettség fedezetére szolgáló tartalék.

3.7 HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2014.12.31	2015.12.31
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	1 383 936	1 083 936
Lízingkötelezettség	0	3 305
Összesen	1 383 936	1 087 241

2012-ben a Malév GH Zrt. és az MNV Zrt. között létrejött átruházási szerződés következtében a cash-pool szerződés felmondását követően a Társaságnak a Malév GH Zrt.-vel szemben keletkezett tartozása átruházásra került az MNV Zrt-re. A Társaság és az MNV Zrt. a fennmaradó tartozásról kölcsönszerződést kötött 2012. október 25-én. A tartozás összege 2.023.936 E Ft volt. 2012-ben a Társaság 290.000 E Ft tőkét törlesztett. 2013-ban tőketörlesztés nem történt. A 2013. évi kamatkötelezettség, 110.615 E Ft, december 30-án átutalásra került.

A tőkekötelezettségből 350.000 E Ft volt esedékes 2014-ben. A fennmaradó rész a Hosszú lejáratú kötelezettségek között került kimutatásra 1.383.936 E Ft értékben.

2014. évben a tulajdonosi kölcsönből 150.000 E Ft apportra került sor, továbbá nem történt tőkekötelezettség és kamatkötelezettség törlesztés.

2015. évben a tulajdonos MNV Zrt. részéről a saját tőke helyreállítása a tulajdonosi kölcsön 300 M Ft részének apportjával valósul meg (10 M Ft jegyzett tőke + 290 M Ft tőketartalék) a 482/2015. (XII.30.) számú Alapítói Határozat szerint. A cégbírósnál végzés dátuma az ázsíós tőkeemelés bejegyzéséről 2016. február 11. Ezek alapján ez a 300 M Ft-os tőkerendezés 2015. december 31-én az egyéb kötelezettségek között kell, hogy megjelenjen.

3.8 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

SZÁLLÍTÓK	2014.12.31	2015.12.31
belföldi	248 993	282 141
külföldi	252 418	413 053
Összesen	501 411	695 194

A szállítói kötelezettségek növekedése a Társaság nehezebb pénzügyi helyzetének következménye.

EGYÉB KÖTELEZETTSÉG	2014.12.31	2015.12.31
Munkabér	131 105	139 033
Munkabérhez kapcsolódó adók és járulékok	166 655	122 321
Egyéb költségvetési kötelezettség	56 469	43 527
Hitelkamat	71 474	128 393
Hosszú lejáratú kölcsön 2016-ban esedékes része	200 000	200 000
Lízingkötelezettség	0	1 031
Tőkeemelés miatt MNV kötelezettség	0	300 000
Egyéb	11 454	13 000
Összesen	637 157	947 305

Az egyéb kötelezettségek között került kimutatásra a hosszú lejáratú kölcsön 2016. évre esedékes törlesztő részlete 200 M Ft értékben.

Az egyéb kötelezettségek további nagy részét a december havi munkabér és annak járulékai teszik ki.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	2014.12.31	2015.12.31
Kapcsolt vállalkozástól kapott hitel	0	0
PAC szállító	38 104	50 271
Összesen	38 104	50 271

A nehéz likviditási helyzet miatt növekedett meg a kapcsolt vállalkozással (PAC) szembeni kötelezettség.

3.9 PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2014.12.31	2015.12.31
Bevételek időbeli elhatárolása		
Következő évi árbevétel	256 618	133 041
Összesen	256 618	133 041
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása		
Vezetői bónusz és járuléka	96 041	92 918
Cafeteria költségek	155 614	52 552
Törzsgárda jutalom	0	35 698
Könyvizsgálat	5 650	2 095
Anyagköltség	3 675	0
Egyéb költségek	752	752
Összesen	261 732	184 015
Halasztott bevételek		
Tértés nélkül átvett tárgyi eszköz	929	517
Összesen	929	517
Összesen	519 279	317 573

A következő évi árbevétel elhatárolás tartalmazza az időszak végén még javítás alatt álló repülőgépek értékét. A végszámlák a teljesítés alapján szerződés szerint kerülnek kiállításra.

A 2014. negyedik negyedévi cafeteria 2016. első negyedében kerül kifizetésre.

A költség elhatárolások között jelentős tétel a 2010., 2011. évi ki nem fizetett vezetői bónusz és járuléka.

3.10 MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK BEMUTATÁSA

2015-ben nem volt mérlegen kívüli tétel a Társaság működésével összefüggésben.

4. Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez

4.1 BEVÉTELEK

ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	2014.12.31	2015.12.31
Belföldi	379 557	427 748
Export	5 167 745	5 848 346
Összesen	5 547 302	6 276 094

EXPORT ÁRBEVÉTEL FÖLDRAJZI BONTÁSA	2014.12.31	2015.12.31
Európa	4 467 860	4 749 726
Európán kívüli	699 885	1 098 621
Összesen:	5 167 745	5 848 346

Az egyéb sor az export árbevételből 2015. évben 1.000 E Ft alatt részesedő országok adatait összevontan tartalmazza.

EGYÉB BEVÉTELEK	2014.12.31	2015.12.31
Anyagok visszaírt értékvesztése	8 558	53 592
Követelések visszaírt értékvesztése	8 408	1 614
Várható kötelezettségek fedezetére képzett céltartalék felold	1 806	9 806
Értékesített eszközök bevétele	191	2 688
Kapott kártérítés, engedmény	0	23 312
Késedelmi kamat	0	0
Egyéb bevételek	7 462	19 947
Összesen	26 425	110 959

Az anyagok visszaírt értékvesztése a 2015-ben felhasznált, értékesített és selejtezett anyagok értékvesztés visszaírását tartalmazza.

A 2015. év folyamán pénzügyileg realizált, korábban értékvesztett követelések összege visszaíráásra került.

A várható kötelezettségek fedezetére képzett céltartalék feloldása egy lezárt munkaügyi perre és szállítói kötelezettség fedezetére képzett tartalék összegét tartalmazza.

A kapott kártérítés biztosító által rendezett káreseményhez kapcsolódik.

4.2 ÜZEMI KÖLTSÉGEK

ANYAGKÖLTSÉG	2014.12.31	2015.12.31
Anyagköltség	1 069 038	1 375 862
Összesen	1 069 038	1 375 862

Az anyagköltség igazodott a munkák összetételéhez és volumenéhez.

ELÁBÉ, KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS	2014.12.31	2015.12.31
ELÁBÉ	108 452	267 233
Közvetített szolgáltatás	34 645	30 742
Összesen	143 097	297 975

Az ELÁBÉ soron jelentkező növekedés oka, hogy a Társaság 2015. év végén megkezdte elfekvő, feleslegessé vált repülőgépes készleteinek értékesítését.

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	2014.12.31	2015.12.31
Bérelti díjak	500 970	556 649
Fűtési díj	170 819	150 935
Fenntartási költségek	180 526	176 102
Ügyviteli szolg.	190 495	144 154
Alvállalkozói díjak	170 827	464 723
Értékesítéssel összefüggő szolgáltatások díjai	39 183	71 931
Egyéb szolgáltatás	126 087	169 295
Képzés	13 122	33 116
Összesen	1 392 029	1 766 905

Az igénybe vett szolgáltatások jellemzően emelkedtek a volumenhez kapcsolódóan. A Társaság jelentős kedvezményt kapott a Budapest Airport Zrt.-től a létesítmény bérelti díjakból. A Társaság elvándorlás miatti lecsökkent saját humán erőforrás kapacitását munkaerőkölcsönzés és bér munkadíj igénybevételeivel egészítette ki.

EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	2014.12.31	2015.12.31
Biztosítási díjak	110 964	84 601
Bank-, bankgarancia költségek	31 063	35 858
Hatósági díjak	12 875	17 277
Összesen	154 902	137 737

Az egyéb szolgáltatások ráfordításai csökkentek az előző évhez képest.

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2014.12.31	2015.12.31
Béren kívüli juttatások költségei	294 284	1 823
Bérjellegű kifizetések költségei	54 945	68 398
Egyéb személyi jellegű kifizetések	6 441	7 790
Összesen	355 670	78 011

2015-évben a KSZ szerinti cafeteria felfüggesztésre került, az önkéntes nyugdíjpénztári cégkiegészítés jelentősen csökkent.

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2014.12.31	2015.12.31
Helyi adó	86 721	92 070
Késedelmi kamat, bírság	2 163	5 835
Értékesített, selejtezett eszközök kivezetése	12 335	12 612
Költségvetéssel elszámolt adó	14 358	15 170
Céltartalék képzés	24 242	10 000
Kártérítés, kötbér	5	400
Értékvesztés	1 804	13 328
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	636
Egyéb ráfordítás	3 125	9 266
Összesen	144 753	159 317

Helyi iparüzési adó összege 92.070 E Ft.

A késedelmi kamat az államháztartás felé és a szállítóknak fizetett késedelmi kamatot tartalmazza. A céltartalék képzés a munkaügyi perekből kifolyólag várható kötelezettség fedezetére szolgál.

4.3 PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2014.12.31	2015.12.31
Tulajdonosoknak fizetendő kamat	71 474	56 920
Követelések és kötelezettségek árfolyamvesztesége	44 168	106 215
Valuta,- deviza átváltás árfolyamvesztesége	7 828	25 203
Egyéb	0	2 982
Összesen	123 470	191 320

A tulajdonosnak fizetendő kamat értéke 2015-ben kevesebb, mivel a tulajdonosi kölcsön tökerésze az ázsiai tőkeemelés miatt lecsökkent.

Kiegészítő melléklet
a 2015. december 31-én végződő időszakra

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

A kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamveszteség és árfolyamnyereség növekedése nagyrészt a historikus szállítói tartozások emelkedésével magyarázható, ami összességében 36.308 E Ft árfolyamveszteséget eredményezett.

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2014.12.31	2015.12.31
Követelések és kötelezettségek árfolyamnyeresége	65 788	75 140
Valuta,- deviza átváltás árfolyamnyeresége	25 613	24 699
Kapott (járó) osztalék, részesedés kapcsolt váll.	7 186	8 100
Kapott kamat	1 490	12 419
Összesen	100 077	120 358

A PAC leányvállaltunktól kapott osztalék 2015-ben 8.100 E Ft.

4.4 RENDKÍVÜLI EREDMÉNY

RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	2014.12.31	2015.12.31
Alapítványi befizetés, adomány	450	1 000
Összesen	450	1 000
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	2014.12.31	2015.12.31
Térítés nélkül kapott eszközök	502	405
Egyéb rendkívüli bevétel	596	9
Összesen	1 098	414

A rendkívüli tételek értékei nem voltak meghatározóak a 2015. évben sem.

4.5 TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE

A Társaság nem a jövedelem (nyereség) minimumot tekinti az adó alapjának, hanem az adóbevallásában az Art. 91/A. § (1) bekezdésének megfelelő nyilatkozatot tesz.

	2014.12.31	2015.12.31
Adózás előtti eredmény	-827 976	-362 112
Adóalap csökkentő tételek		
céltartalék felhasználás	1 806	9 806
écs TA tv. Szerint	112 472	97 024
értékvesztés visszaírása (követelésre)	8 408	977
adóellenőrzés kapcsán elszámolt bevétel		
állományból kivezetett immat., TE	268	127
Kapott(járó) osztalék, részesedés	7 186	8 100
Összesen	130 140	116 034
Adóalap növelő tételek		
bírság, késedelmi pótlék	1 650	184
céltartalék képzés	24 242	10 000
écs Sztv szerint	106 839	92 364
értékvesztés (követelésre)	1 804	13 327
adóellenőrzés kapcsán elszámolt ráfordítás		
egyéb	3 125	9 266
leírt követelés		
támogatás, juttatás, pénzeszköz átadás	450	1 000
állományból kivezetett immat., TE	268	127
Összesen	138 378	126 268
Tényleges adóalap	-819 738	-351 878
Adó	0	0

5. Kiegészítő adatok

Az éves beszámoló teljesebb megértéséhez az alábbi kiegészítést adjuk:

5.1 LÉTSZÁM- ÉS BÉRGÁZDÁLKODÁS

ÁTLAGOS STATISZTIKAI LÉTSZÁM	2014.12.31	2015.12.31
Fizikai dolgozók	228	225
Szellemi dolgozók	171	151
Egyéb	3	4
Összesen	402	380

A munkavállalók felé történt kifizetések megoszlása:

BÉRKÖLTSÉG	2014.12.31	2015.12.31
Fizikai dolgozók	1 070 760	1 045 541
Szellemi dolgozók	1 172 818	956 664
Egyéb	5 484	24 201
Összesen	2 249 062	2 026 406
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott kontraktorok	20 573	56 676
Ügyvezető Igazgatók járandósága	18 632	6 000
Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja	5 040	5 011

A Társaság ügyvezetője részére előleg és kölcsön folyósítására nem került sor.

A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja összesen 5 M Ft.

5.2 CASH-FLOW

	ezer forintban	2014.12.31	2015.12.31
1.	Adózás előtti eredmény	-827 976	-362 112
2.	Véglegesen adott/kapott pénzeszköz	0	0
3.	Elszámolt amortizáció	106 839	89 623
4.	Terven felüli értékcsökkenés	0	0
5.	Követelések értékvesztése és visszaírása	-6 604	13 328
6.	Készletek értékvesztése és visszaírása	-8 558	-326 474
7.	Céltartalék képzés és visszaírás	22 436	194
8.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	78	-2 561
9.	Vevőtől kapott előleg	110 268	0
10.	Szállítói kötelezettség változás	158 024	193 783
11.	Kötelezettség kapcsolt váll-sal szemben	-366 850	12 167
12.	Kötelezettség tulajdonosokkal szemben	0	0
13.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változás	382 289	662 213
14.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-89 559	-201 706
15.	Vevőkövetelés változása	220 388	21 477
16.	Követelés kapcsolt váll-sal szemben	21 742	0
17.	Készletek változása	67 888	0
18.	Forgatási célú értékpapírok	0	0
19.	Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	-219 675	-97 955
20.	Aktív időbeli elhatárolások változása	12 793	-286 740
21.	Fizetendő osztalék	0	0
22.	Fizetendő adó	0	0
I.	Működési cash-flow	-416 477	-284 763
23.	Befektetett eszközök beszerzése	-41 030	-36 720
24.	Befektetett eszközök eladása	6 770	7 110
II.	Befektetési cash-flow	-34 260	-29 610
25.	Hitel és kölcsön felvétel	0	4 336
26.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
27.	Hosszú lejáratú követelések	150 285	0
28.	Hitel és kölcsön törlesztése	0	0
29.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
31.	Tőkeemelés	10 000	0
32.	Tőketartalékba helyezett összeg	590 000	0
III.	Finanszírozási cash-flow	750 285	4 336
	Cash-flow	299 548	-310 037
	Pénzeszközök növekménye		
	Nyitó egyenleg	589 950	889 498
	Záróegyenleg	889 498	579 461
	Nettó forgalom	299 548	-310 037
	Pénzeszközök elemzése		
	Bankban elhelyezett pénz	888 131	578 809
	Pénztár	1 367	652
	Pénzeszközök összesen	889 498	579 461

5.3 MUTATÓSZÁMOK:

1. Jövedelmi helyzetet jellemző mutatók		2014.12.31	2015.12.31
Élőmunka termelékenysége	Nettó árbevétel / Létszám	13 799	16 516
Árbevétel arányos eredmény	Üzemi eredmény / Nettó árbevétel	-14,52%	-4,63%
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény / Saját tőke	-342,87%	228,31%
Eszközhatékonyosság	Üzemi eredmény / Eszközök	-23,14%	-8,33%
2. Pénzügyi, likviditási helyzetet jellemző mutatók		2014.12.31	2015.12.31
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	2,32	1,29
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszközök - Követelések	1,74	0,84
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány*360 nap	42,11	62,59
	Anyagjellegű ráfordítás		
3. Eladósodottságot jellemző mutatók		2014.12.31	2015.12.31
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek / Saját tőke	1144,35%	-2561,56%
Árbevételre vetített eladósodottság	Kötelezettségek - Pénzeszközök	32,41%	42,71%
	Nettó árbevétel		
Rövid távú eladósodottság	Rövid lejáratú köt. - Likvid eszközök	-31,02%	-10,08%
	Nettó árbevétel		
4. Anyagi vagyoni helyzetet jellemző mutatók		2014.12.31	2015.12.31
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	58,77%	-37,31%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Eszközök	159,40%	179,88%
Saját tőke aránya	Saját tőke / Összes forrás	6,75%	-3,65%
Saját tőke növekedés mutató	Saját tőke / Jegyzett tőke	23,25%	-12,60%
Tőkehatékonyosság	Adózott eredmény / Saját tőke	-352,56%	284,53%

5.4 VESZÉLYES HULLADÉK KIMUTATÁS

Vesz.oszt.	Megnevezés	Nyilv.tart.szám EWC kód	Me.egys.	Nyitókészlet	Növekedés	Csökkenés	Zárókészlet
II.	FESTÉKMARADÉK	80111	kg	0	1 315	1 315	0
	TONER HULLADÉK	80317	kg	0	157	157	0
	FÁRADT OLAJ	130205	kg	0	2 715	2 715	0
	OLAJOS ISZAP	130502	kg	0	1 732	1 732	0
	SZENNYEZETT CSOMAGOLÓANYAG	150110	kg	0	16 750	16 750	0
	SZENNYEZETT FÉM GÖNGYÖLEG	150111	kg	0	4 650	4 650	0
	LEJÁRT SZAVATOSSÁGÚ TERMÉKEK	160305	kg	0	1 257	1 257	0
	OLAJOS RONGY ÉS OLAJJAL SZENNYEZETT FELITATÓ ANYAG	150202	kg	0	4 460	4 460	0
	SZŰRŐBETÉT	150202	kg	0	8 233	8 233	0
	SZENNYEZETT MOSÓVÍZ	161001	kg	0	5 000	5 000	0
	FÉNYCSÓ	200121	kg	0	259	259	0
	ELEKTRONIKAI HULLADÉK	200135	kg	0	365	365	0
	ÖSSZESEN		kg	0	46 893	46 893	0

Budapest, 2016. április 26.



Kisvári János
Ügyvezető Igazgató

AEROPLEX Közép-Európai Kft.

Üzleti jelentés

A 2015. december 31-én végződő pénzügyi évre

Budapest, 2016. április 26.



Kisvári János
Ügyvezető igazgató

A 2015-ös üzleti év bemutatása

Az eredménykimutatás a 2014 bázis-, 2015 terv-, és 2015 tény bontásban mutatja be az adatokat. (1. ábra)

	EREDMÉNYKIMUTATÁS (eFt) A tétel megnevezése	2014.12.31 Bázis	2015.12.31 Terv	2015.12.31 Tény	Differencia Tény-Terv	Elterés (%) Tény/Terv	Differencia Tény-Bázis	Elterés (%) Tény/Bázis
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	379 557	230 387	427 748	197 360	85,66%	48 191	12,70%
02	Export értékesítés nettó árbevétele	5 167 745	6 390 496	5 848 346	-542 150	-8,48%	680 601	13,17%
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	5 547 302	6 620 883	6 276 094	-344 789	-5,21%	728 792	13,14%
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-90 158	2 958	-86 934	-89 892	-3039,02%	3 224	-3,58%
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-90 158	2 958	-86 934	-89 892	-3039,02%	3 224	-3,58%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	26 425	20 000	110 959	90 959	454,80%	84 534	319,90%
	- ebből értékesítés	18 968	15 000	55 206	40 206	268,04%	38 240	225,39%
05	Anyagköltség	1 069 038	1 686 162	1 375 862	-310 300	-18,40%	308 824	28,70%
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 392 029	1 627 093	1 766 905	139 811	8,59%	374 876	26,93%
07	Egyéb szolgáltatások értéke	154 802	151 636	137 737	-13 899	-9,17%	-17 165	-11,08%
08	Eladott áruk beszerzési értéke	108 452	57 567	267 233	209 666	364,21%	158 781	146,41%
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	34 645	48 868	30 742	-18 126	-37,09%	-3 903	-11,27%
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	2 759 066	3 571 327	3 578 479	7 152	0,20%	819 413	29,70%
10	Bérek	2 269 635	2 099 434	2 083 082	-16 352	-0,78%	-186 553	-8,22%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	355 670	56 955	78 011	21 057	36,97%	-277 659	-78,07%
12	Béjárulékok	652 837	624 988	599 429	-25 569	-4,09%	-53 408	-8,18%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 278 142	2 781 387	2 760 522	-20 864	-0,75%	-517 620	-15,79%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	106 839	114 568	92 364	-22 204	-19,38%	-14 475	-13,55%
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	144 753	132 075	159 317	27 242	20,63%	14 564	10,06%
	- ebből értékesítés	1 804	15 000	13 328	-1 672	-11,15%	11 524	638,77%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-805 231	44 484	-290 564	-335 048	-753,18%	514 667	-63,92%
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 186	20 000	8 100	-11 900	-59,50%	914	12,72%
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 491	0	12 420	12 420	0,00%	10 929	733,03%
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	91 400	41 165	99 838	58 673	142,53%	8 438	9,23%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	100 077	61 165	120 358	59 194	96,78%	20 281	20,27%
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	71 474	62 215	56 920	-5 296	-8,51%	-14 554	-20,36%
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	51 896	41 165	134 400	93 235	226,49%	82 404	158,48%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	123 470	103 380	191 320	87 939	85,06%	67 850	54,95%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-23 393	-42 215	-70 962	-28 747	68,09%	-47 569	203,35%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-828 624	2 269	-361 526	-363 795	-16033,25%	467 098	-56,37%
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	1 098	0	414	414	0,00%	-684	-62,29%
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	450	0	1 000	1 000	0,00%	550	122,22%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	648	0	-586	-586	0,00%	-1 234	-190,42%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-827 976	2 269	-362 112	-364 381	-16059,07%	465 864	-56,27%
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	113	0	-113	-100,00%	0	0,00%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-827 976	2 156	-362 112	-364 267	-16899,02%	465 864	-56,27%
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-827 976	2 156	-362 112	-364 267	-16899,02%	465 864	-56,27%

1. ábra Aeroplex Kft. Eredménykimutatás 2014 bázis, 2015 terv, 2015 tény

Értékesítés

Az értékesítés nettó árbevétele (6.276,1 mFt) összességében 5,21%-kal (-344,8 mFt) elmaradtak a tervtől (6.620,9 mFt).

A belföldi értékesítés (427,8 mFt) 85,66%-kal (+197,4 mFt) a terv (230,4 mFt) felett teljesített.

Az export értékesítés árbevétele (5.848,3 mFt) a tervtől (6.390,5 mFt) 8,48%-kal (-542,2 mFt) elmaradt.

EXPORT ÁRBEVÉTEL FÖLDRAJZI BONTÁSA	2014.12.31	2015.12.31
Amerikai Egyesült Államok	246 475	852 904
Németország	479 502	699 215
Nagy-Britannia	246 553	573 375
Oroszország	1 028 925	548 569
Norvégia	257	473 121
Szlovákia	506 849	453 720
Csehország	19 369	445 208
Izland	226 698	415 736
Franciaország	224 993	220 360
Görögország	139 743	207 779
Portugália	481 504	185 112
Litvánia	149 771	155 489
Kazahsztán	105 869	114 994
Ukrajna	128 514	112 110
Lettország	177 647	96 343
Irország	390 971	60 645
Egyesült Arab Emírátsok	10 926	52 989
Nigéria	0	50 495
Spanyolország	12 114	23 210
Luxemburg	26 326	22 910
Qatar	19 613	13 686
Románia	4 372	8 680
Olaszország	23 347	7 354
Kuwait	0	5 781
Észtország	1 283	5 523
Svájc	4 355	5 511
Ausztria	1 500	5 511
Szerbia	262	4 355
Brit Virgin Szigetek	3 932	4 146
Lengyelország	122 430	4 023
Kanada	217 721	3 466
Azerbajdzsán	2 960	3 348
Belgium	52 961	3 017
Bulgária	5 826	2 318
Korea	0	1 845
Törökország	1 790	1 320
Honvátország	1 902	1 284
Egyéb	100 486	2 894
Összesen:	5 167 745	5 848 346

2. ábra Aeroplex Kft. Export árbevétel földrajzi bontása 2014 bázis, 2015 tény

Az egyéb sor az export árbevételből 2015. évben 1.000 E Ft alatt részesedő országok adatait összevontan tartalmazza.

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évről

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

Az árbevétel és hozamok megbontását üzletágak szerint a következő táblázat mutatja be.

Árbevétel / Tevékenység eFt	2015 1-12 Terv	2015 1-12 Tény	Differencia Tény - Terv	Eltérés (%) Tény/Terv	Eltérés (Δ%) Tény/Terv
Hangárkarbantartás	5 670 724	5 239 462	-431 262	92,39%	-7,61%
Forgalmi és könnyű karbantartás	515 014	551 406	36 392	107,07%	7,07%
Berendezés javítás és kalibráció	182 476	208 817	26 342	114,44%	14,44%
Légítársasági műszaki szolgáltatás	89 134	0	-89 134	0,00%	-100,00%
Egyéb szolgáltatás	101 363	183 833	82 470	181,36%	81,36%
Anyageladás/Készletértékesítés	62 173	92 575	30 402	148,90%	48,90%
Bizományosi tevékenység	0	0	0		
Összesen	6 620 883	6 276 094	-344 789	94,79%	-5,21%
Összesen-(Anyageladás+Bizományosi tevékenység)	6 558 711	6 183 519	-375 191	94,28%	-5,72%
Hozam / Tevékenység eFt	2015 1-12 Terv	2015 1-12 Tény	Differencia Tény - Terv	Eltérés (%) Tény/Terv	Eltérés (Δ%) Tény/Terv
Hangárkarbantartás	5 673 682	5 152 528	-521 154	90,81%	-9,19%
Forgalmi és könnyű karbantartás	515 014	551 406	36 392	107,07%	7,07%
Berendezés javítás és kalibráció	182 476	208 817	26 342	114,44%	14,44%
Légítársasági műszaki szolgáltatás	89 134	0	-89 134	0,00%	-100,00%
Egyéb szolgáltatás	101 363	183 833	82 470	181,36%	81,36%
Anyageladás/Készletértékesítés	62 173	92 575	30 402	148,90%	48,90%
Bizományosi tevékenység	0	0	0		
Összesen	6 623 841	6 189 159	-434 682	93,44%	-6,56%
Összesen-(Anyageladás+Bizományosi tevékenység)	6 561 668	6 096 585	-465 084	92,91%	-7,09%

3. ábra Aeroplex Kft. Árbevétel, Hozamok, 2015 terv, 2015 tény

A hangárkarbantartás árbevétele (5.239,5 mFt) 7,61%-kal (-431,2 mFt) a tervtől (5.670,7 mFt) elmaradt, az aktivált saját teljesítmények értékét is figyelembe véve (5.152,5 mFt) 9,19%-kal (-521,2 mFt) a terv (5.673,7 mFt) alatt teljesített. Az árbevétel elmaradás fő oka, hogy a húzóágazatot jelentő hangárkarbantartás üzletágban a tervezett 320.000 munkaóra helyett ~262.497 munkaórát sikerült értékesíteni, ami 17,97%-os elmaradásnak felel meg. Az időszak értékelése szempontjából meghatározó, hogy több esetben alapvetően hangárkapacitás és munkaerő hiánya miatt kellett potenciális megrendelésállományról lemondanunk.

A forgalmi karbantartás (551,4 mFt) 7,07%-kal (+36,4,0 mFt) erősebben teljesített a tervtől (515,0 mFt).

A berendezés javítás és kalibrálás (208,8 mFt) 14,44%-kal (+26,3 mFt) a terv (182,5 mFt) felett teljesített. A Jet2.com megrendeléseit fokozta.

A légítársasági műszaki szolgáltatáson nem realizálódott árbevétel. Az üzletág 89,1 mFt-tal maradt el a tervtől.

Az egyéb szolgáltatás (183,8 mFt) 81,36%-kal (+82,5 mFt) múlta felül a tervet (101,3 mFt) elsősorban a repülőgéptároláshoz kapcsolódó munkák és az ad hoc megrendelések jelentős emelkedése következtében.

Az anyageladás (92,6 mFt) ütemezésében és bevételében a terv (62,2 mFt) felett teljesített, 48,90%-kal (+30,4 mFt) meghaladva az előirányzatot. Bizományosi tevékenységet a vizsgált időszakban nem végzett az Aeroplex Kft., ezért árbevétel nem generálódott a bizományosi tevékenység keretein belül, mellyel a terv egyébként nem is számolt.

Aktivált saját teljesítmények

Az aktivált saját teljesítmények értékét (-86,9 mFt) a befejezetlen termelés szintje alakította, ami elmaradt a tervtől (2,9 mFt).

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek (111,0 mFt) értékvesztés visszaírásból (55,2 mFt) és egyéb tételekből származnak.

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évre

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

Anyagjellegű ráfordítás

Az anyagjellegű ráfordítás 0,2%-kal (+7,152 mFt) meghaladta a tervet (3.571,3 mFt).

Az anyagköltség 18,40%-kal (-310,3 mFt) elmaradt a tervhez mérve az alacsonyabb termelési volumen következtében.

Az Aeroplex Kft. 8,59%-kal (139,8 mFt) több szolgáltatást vett igénybe a tervhez viszonyítva.

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	2014.12.31	2015.12.31
Létesítmény bérlet	473 940	515 033
Munkaerőkölcsönzés	90 710	273 841
Fűtési díj	170 819	150 935
Kiegészítő szolgáltatás/Szemétszállítás	127 694	109 154
Ügyviteli szolg.	106 216	100 876
Felszerelés, gépkocsi és egyéb bérleti díj	27 030	41 616
Bérmunkadíj	57 196	117 506
Berendezés javítás	22 921	73 376
Üzletszerzői jutalék	17 015	48 936
Szállítás, rakodás, posta	44 587	77 658
Szakértői díjak	68 032	26 409
Jogi, tanácsadási, könyvizsgálói költség	16 247	16 870
Dokumentáció, szakkönyvek, folyóiratok	14 018	13 698
Oktatási költségek	13 122	33 116
Fenntartási költségek - gép, berendezés	34 550	43 110
Telefon, telex, urh	13 814	16 154
Takarítás	15 001	17 453
Kiküldetési költségek	19 292	22 654
Hirdetés, reklám, piackutatás	2 876	340
Üzemorvosi és jóléti szolgáltatások	5 623	2 331
Fenntartási költségek - gépjármű	2 726	3 655
Nyomda, fénymásolás	0	14
Tagsági díjak	1 728	6 563
Fenntartási költségek - ingatlan	555	2 730
Egyéb szolgáltatás	46 317	52 878
Összesen	1 392 029	1 766 905

4. ábra Aeroplex Kft. Igénybevett szolgáltatások, 2014 bázis, 2015 tény

Az egyéb szolgáltatások költségszintje 9,17%-kal (-13,9 mFt) elmaradt a tervtől.

Az ELÁBÉ jelentős 364,21%-os (+209,7 mFt) növekedésének oka, hogy a társaság megkezdte elfekvő készleteinek értékesítését.

A közvetített szolgáltatások 37,09%-os (-18,1 mFt) csökkenése a termelési volumenhez igazodott.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 0,75%-kal (-20,9 mFt) elmaradt a tervezett ráfordításoktól (2.781,3 mFt).

A bérköltség 0,78%-kal (-16,3 mFt) elmaradt a tervtől.

A személyi jellegű egyéb kifizetések köre (+36,97%, 21,1 mFt) a terv felett zárt.

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2014.12.31	2015.12.31
Cafetéria költségek	154 536	-7 315
Béren kívüli juttatás adókötelezettsége	77 016	705
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetés	62 732	8 433
Munkabajárás költségtérítése	25 053	23 192
Kiküldetési költségek	12 118	21 215
Betegszabadság	17 774	23 992
Természetbeni juttatás, reprezentáció	2 994	2 954
Egyéb személyi jellegű kifizetések	3 447	4 836
Összesen	355 670	78 011

5. ábra Aeroplex Kft. Személyi jellegű egyéb kifizetések, 2014 bázis, 2015 tény

A bérjárulékok (-4,09%, -25,6 mFt) igazodtak a bérköltséghez és az egyéb kifizetések köréhez.

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évre

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 19,38%-kal (-22,2 mFt) elmaradt a tervtől (114,6 mFt) a visszafogott beruházás miatt.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások (159,3 mFt) jellemzően a helyi adókat és az értékvesztéseket tartalmazzák.

Üzemi (üzleti) eredmény

Az üzemi tevékenység eredménye (-290,5 mFt) 335,0 mFt-tal elmaradt a tervezettől (44,5 mFt).

Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek bevételei 59,2 mFt-tal haladták meg a tervet az árfolyamnyereség és a pénzintézettől kapott kamat következtében.

A pénzügyi műveletek ráfordításai 87,9 mFt-tal meghaladták a tervet.

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2014.12.31	2015.12.31
Tulajdonosoknak fizetendő kamat	71 474	56 920
Követelésekkel kapcsolatos árfolyamvesztés	18 117	32 444
Kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamvesztés	26 051	73 771
Valuta,- deviza átváltás árfolyamvesztése	7 828	18 645
Sconto	0	2 982
Mérlegfordulónapi átértékelés árfolyamvesztése	0	6 558
Összesen	123 470	191 320

6. ábra Aeroplex Kft. Pénzügyi műveletek ráfordításai, 2014 bázis, 2015 tény

A pénzügyi műveletek eredménye 70,9 mFt-tal csökkentette a szokásos vállalkozási eredményt.

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2014.12.31	2015.12.31
Követelésekkel kapcsolatos árfolyamnyereség	49 653	37 676
Kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamnyereség	16 135	37 464
Valuta,- deviza átváltás árfolyamnyeresége	19 671	16 021
Kapott (járó) osztalék, részesedés kapcsolt váll.	7 186	8 100
Kapott kamat	1 490	111
Kapott kamat kapcsolt vállalkozástól	0	12 308
Mérlegfordulónapi átértékelés árfolyamnyeresége	5 942	8 678
Összesen	100 077	120 358

7. ábra Aeroplex Kft. Pénzügyi műveletek bevételei, 2014 bázis, 2015 tény

Rendkívüli eredmény

Rendkívüli eredményként 0,586 mFt veszteség került elszámolásra.

Mérleg szerinti eredmény

A mérleg szerinti eredmény (-362,1 mFt) 364,3 mFt-tal elmaradt a tervezettől (2,2 mFt), viszont 465,9 mFt-tal meghaladta a bázist (-828,0 mFt).

Szervezetfejlesztés hatása

2015. évben a vállalat létszáma csökkent, jellemzően az indirekt területeken.

2015 októberében megkezdődött a végrehajtó terület belső struktúráját és munkafolyamatait érintő átszervezés a nagyobb átbocsátóképesség és termelékenység igényéből kifolyólag.

Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti tervének bemutatása

Bevezetés

Az Aeroplex Kft. menedzsmentje a Tulajdonos által megadott premisszák, a rendelkezésre álló piaci információk és értékesítési várakozások, valamint a vállalat fix és változó költségszerkezete alapján állította össze az Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti tervét.

Értékesítés

A polgári repülésben tapasztalható tendenciák alapján a piac átrendeződése figyelhető meg. Az elmúlt években érzékelhető gazdasági válság a civil légi személyszállítási igények drasztikus visszaesését, valamint számos légitársaság csődjét eredményezte a közelmúltban.

A légiutast szállítók több utast kevesebb repülőgépen szállítanak, ami mérsékli a karbantartási igényeket. A kereslet drámai mérséklődése célpiacaink szereplőit súlyos pénzügyi problémák elé állította, amely a lassan erősödő utasforgalom ellenére nehezen normalizálódott mindezidáig. Számos légitársaság költségmegtakarítási megfontolásokból törölte, illetve ritkította járatait, és az így fennmaradó kapacitást „földre tette”; a gépekben nem gyűlt a repült óra/ciklus, a karbantartások nem váltak esedékessé a tervezett időben.

A takarékoskodás másik eleme a saját karbantartó szervezettel rendelkező üzemeltetők esetében, hogy kapacitásukat átcsoportosítva saját maguk végeztek el olyan munkákat, amelyeket egyébként alvállalkozásba adtak volna. Az újabb munkák elnyerése jelentősen függ attól, hogy a konkurencia offenzív jelenléte mellett mennyire tudunk árainkban és szolgáltatásainkban rugalmasak lenni, magas minőségi mutatónk megtartása mellett.

A recesszió jelenlegi periódusában a célpiacunkon túlkínálat van, azok a szolgáltatók fognak életképesnek bizonyulni, amelyek költséghatékony működésükkel a legkedvezőbb árakat, résidőket és minőséget tudják ajánlani.

A repülőgépek darabszámának emelkedése, kiemelkedve a krízisből, az Aeroplex Kft. földrajzi célpiacát tekintve elérheti a 4,3%-ot. Iparági szakértők regionális prognózisa alapján a repülőgépes MRO piac éves növekedése elérheti 2012–2022 időszakban a 4,1%-ot.

Az Aeroplex Kft. képességeivel összhangban a Boeing B737 és Airbus A320 repülőgéptípusok fogják dominálni a keskenytörzsű piacot.

A globális repülőgéppark helyzetét tekintve 2022-ig ~16.000 repülőgép áll szolgálatba és 6.500 kerül kivonásra. 2012-ben a teljes karbantartási költség 16%-át tette ki a hangárkarbantartás, ami 2022-ben 15% lehet. A hatósugáron belül elérhető jelentős piacokat Nyugat-Európa, Kelet-Európa, Oroszország, és a Közel-Kelet képviseli. Az Aeroplex Kft. piaci részesedése a hangárkarbantartás üzletágon belül a ~0,27%-ot érheti el a világon.

A szerződött és előkészített megrendelési állomány szintjét a potenciális célpiacra nyitva az akvizíciós tevékenység (sales force) fejlesztésével jelentősen erősíteni kell.

A megrendelések szerzésére lehetőség szerint igénybe kell venni a jutalék alapon működő közvetítő ügynökségeket. A jelenleg eladható óradíjak alulmúlják a 2014. előtti lehetőségeket, ezért a szükséges bevétel elnyerése végett jóval jelentősebb munkaóra mennyiséget szükséges értékesíteni a mai piaci árakhoz alkalmazkodva. Az Aeroplex Kft.-nek, tekintettel költségszerkezetére az árversennyel szemben középtávon olyan prémium megrendelőket kell megcéloznia, akik hajlandóak megfizetni a professzionális minőséget.

Az ismert partnerekkel a szerződések alapján hatályos óradíjakkal (30,00–43,00), a megcélzott célpiac tekintetében keskenytörzsű (Airbus A320, Boeing B737) repülőgépekre 36,00 EUR/munkaóra, míg szélestörzsű (Boeing B757/767) repülőgépekre 40,00 EUR/munkaóra rátával számol a terv.

Az értékesítési terv gerincét az Air Berlin, Air Europa, Air Méditerranée, Air Explore, Bluebird Cargo, NAS, SCAT partnerektől várható munkák tartalmazzák a teljes 2015-2017 időszakra vonatkozóan.

Kitörési lehetőségek

Az Aeroplex Kft. legfontosabb középtávú célja hosszú távú partneri kapcsolat kialakítása légitársaságokkal, repülőgép lízingscéggel, repülőgépgyártókkal, illetve más MRO-val.

Az Aeroplex Kft.-nek új piacokra kell betörnie még versenyképesebb árakkal.

Az értékesítés fejlesztésének tervezett irányait tekintve az Aeroplex Kft. a hangárkarbantartás üzletágban nyugatról az Air Berlin, Air Europa, Air Explore, Air Mediterranée, Avion Express, AUA, BBAM, easyJet, Euroatlantic, Farnair, Germania, Icelandair, ILFC, Jet2.com, GECAS, NAS, NEOS, SmartLynx, TAP, TNT Airways, Travel Service, TUI, XL Airways, WizzAir, míg keletről az Aeroflot, Air Arabia, Air Armenia, Alafco, ATRAN Cargo, Flydubai, Globus/S7, Ifly, Kuwait Airways, Metrojet, Nordavia, Nordstar, Nordwind, Oman Air, Orenburg Airlines, Pennylane, Rossiya, SCAT Airlines, Sky Greece, Tajik Air, Transaero, Turkmenistan Airlines, Ukraine International Airlines, Ural Airlines, UT Air, Yakutia Airlines, Yamal, Yanair ügyfelektől szándékozik megrendeléseket elnyerni. Az új célterület Afrika: Air Peace, Flight First Nation.

A festési munkákkal ötvözött karbantartások elnyeréséért stratégiai-partneri kapcsolatot kell létrehozni olyan festő céggel (pl. Air Livery (UK), Aviation Cosmetics (NL)), aki az Aeroplex Kft. bázisától 1,5 órás repülési körön belül van. A megrendelők felé a plusz 1 átrepülési költségre vonatkozó kompenzációs ajánlat kerül kidolgozásra, illetve a részleges festési kapacitás kiépítése további, elsősorban nagykarbantartási munkák elnyerését jelenthetik.

Az Airbus A330, illetve a Boeing B777 repülőgéptípusok karbantartási képességének megszerzésével lehetővé válik a szélestörzsű repülőgépek karbantartási piacaira való belépés. A szélestörzsű célpiac eléréséhez az Aeroplex Kft.-nek növelnie kell hangárkapacitását.

A Volga Dnepr Technik (VDT) lipcsei bázisán készenléti hangárhely kialakításával az időszakos csúcsokban jelentkező megrendelői igények befogadására és a szélestörzsű repülőgépek karbantartási kiszolgálására nyílik mód.

A műszaki szolgáltatások halmazát az új üzletágakra való igény megjelenése (line maintenance international, tárolás, újrahasznosítás, CAMO szolgáltatás) szélesítheti.

A hangárkarbantartás mellett a vállalat szolgáltatási portfólióját alacsonyabb munkaerő igényű, de magasabb hozzáadott profittartalmú tevékenységgel kell kiegészíteni, úgy mint flottaüzemeltetés (total care), illetve annak részelemei (folyamatos légialkalmasság fenntartó szervezet – CAMO, mérnökszolgálat, karbantartás tervezés, logisztikai szolgáltatások, Part-21 tervezési jogosítás megszerzése repülőgép módosítások jóváhagyatására). Ilyen típusú szolgáltatásokra igényt és piacot egy vagy több hazai üzemeltető (légitársaság) megjelenése generálna.

A Part-147 oktatási tevékenység fejlesztése is cél, mellyel közvetlenül elérhetővé válnak az irányadó piaci szegmensek is.

Az Aeroplex Kft. számára az üzemeltetők közötti bérleti jogviszony változásakor végrehajtandó „phase in” és „phase out” tevékenységek során munkát adhatnak a repülőgép lízingscéggel foglalkozó társaságok (ILFC, GECAS, Alafco, BBAM, Pennylane). Cél a repülőgép lízingscégekkel stratégiai együttműködés kiépítése függőleges vertikumban egy repülőgép teljes életútját végigkövetve a gyártásban való részvételtől, az üzembeállítás, üzemeltetés és karbantartás, flottamenedzsment, induló légitársaságok esetén „start-up” tevékenység, krízis időszakokban repülőgép tárolás tevékenységeken át a repülőgépbontásig és a visszaforgatott alkatrész kereskedelemig.

A komparatív előnyök és szinergiák kiaknázására alternatívát jelent stratégiai együttműködés megalapozása vagy vegyesvállalat alapítása más globális, illetve regionális MRO-val, illetve Part-145 engedéllyel nem, de nagy flottával rendelkező orosz, vagy más légitársasággal.

A külföldi repülőtereken forgalmi kiszolgáló bázisok (line station) alakításával nyílik meg az út és lehetőség számos légitársaság hangárkarbantartási munkáinak akvizíciójához.

Az Aeroplex Kft. számára a repülőgépgyártókkal való kooperációval is eshetőség nyílna a karbantartási üzletág bővítésére.

A költségcsökkentés, és hatékonyság növelése mellett kiemelt figyelmet kap a belső erőforrások optimalizálását célzó folyamatjavító tevékenységek (Lean, minőségügyi menedzser módszerek) bevezetése, valamint az IT támogatás javítása keretében a TQM, SMS vagy ahhoz hasonló folyamatoptimalizáló rendszerek hatékony működtetése.

Cselekvési akcióterv

A menedzsment egy alapokról induló, teljes céget átfogó reorganizációt kíván végrehajtani. Az akcióterv lényegi elemei: átvilágítás, folyamatoptimalizálás, hatékonyságnövelés, létszámracionalizálás, céggkultúra megváltoztatása, a 2015-ben kötött megállapodás szerint a KSZ-ben 2016-tól újra megjelenő juttatások (Cafeteria, ösztönzési rendszer, önkéntes nyugdíjpénztári cégkiegészítés) újratárgyalása az érdekképviselőkkel. A reorganizáció eredménye a 2016. év után következő években fejti ki hatását. A társaság 2016. évre vonatkozó üzleti tervét 2016.06.30-ig kell benyújtania a tulajdonos részére.

MNV Zrt.-vel szemben fennálló kötelezettség törlesztése

A 2015. január 1-én fennálló 1.584 M Ft értékű tulajdonosi kölcsön 2015. évben 300 M Ft apporttal csökkent figyelembe véve a 2014. évi veszteséget és a saját tőke/jegyzett tőke arány törvényi megfelelését biztosítva, a 482/2015. (XII.30.) számú Alapítói Határozat szerint. A cégbírósági végzés dátuma az ázsíós tőkeemelés bejegyzéséről: 2016. február 11. A 2015. december 31-én fennálló tulajdonosi kölcsön ezek alapján 1.284 M Ft. 2016. évben a tulajdonosi kölcsön további 350 M Ft kölcsön apporttal csökkenhet, értékelve a 2015. évi veszteséget és a saját tőke/jegyzett tőke arány törvényi megfelelést.

Pénzügyi helyzet, likviditás

A likviditási nehézségek fő oka a 2014. és 2015. évi veszteséges gazdálkodás hatása, amit likviditási oldalon lejárt szállítói állomány emelkedéséhez vezető szállítói finanszírozással próbálunk kezelni. A szállítói körbe tartozó T.O.M. Controll 2001 Zrt. 2015.09.03-án felszámolási eljárást kezdeményezett az ACE ellen a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Csoportja előtt. A ~ 46 M Ft szállítói tartozást rövid időn belül kell teljesítenünk. A lejárt szállító tartozásokból külön ki kell emelni az alaptevékenység ellátását támogató beszállítóinkhoz (pl. Airbus, Boeing, Interturbine, stb.) kapcsolódókat, melyeket folyamatosan rendezni szükséges, máskülönben az alkatrészellátás megáll, ezzel együtt pedig leáll a termelés, mely azonnali üzletvesztéshez vezet.

A közel kezelhetetlen mértékűre felhalmozódott szállítói tartozások másik fő okát a MGH részére átfinanszírozott teljes összeg jelenti, melyet a Társaság normál üzleti tevékenységével képtelen újraképezni. Az MGH összes tőketartozása az ACE felé a Budapest Airport részére az ACE által az MGH helyett kifizetett óvadékkal együtt ~299 M Ft, illetve fennáll a VPT Invest AG követelésvásárlásból eredő

165 M Ft értékű tartozása. Az összegek nem tartalmazzák a kamatokat.

A bevételi oldalon a 2016. évre várható megrendelés állomány beazonosítása és fixálása az iparági sajátosságoknak megfelelően folyamatban van, de nem teljes. A kétes kintlevőségek közül a Sky Greece megrendelő 85,1 eEUR (~ 26 M Ft) tartozásának teljesítése kritikus, mivel a légitársaság felszámolás alá került.

A 2015-ben kötött megállapodás szerint a KSZ-ben 2016-tól újra megjelenő juttatások (cafeteria, ösztönzési rendszer, önkéntes nyugdíjpénztári cégkiegészítés) újratárgyalása az érdekképviselőkkel kiemelt kihívást jelent a likviditásra.

Kockázatok

Az Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti tervének megvalósulása szempontjából jelentkező főbb kockázati tényezőket (megrendelésállomány, devizakitettség, munkaerő elvándorlás) a menedzsment kiemelt figyelemmel kezeli. A legjelentősebb kockázati elem a KSZ tervezett módosítása a cselekvési akciótervben részletezettek szerint. A KSZ szerint 2016-tól ismét járó béren kívüli juttatások esetleges ki nem fizetése a fizikai állomány elégedetlenségét, várható pereket, esetleges sztrájkot eredményezhet.

Kiemeljük, hogy a társaság 2015. évi negatív eredménye folyamatos likviditási problémákat okoz, azaz a társaság egyre több szállítói kötelezettségének nem tud határidőre eleget tenni.

A kialakult kritikus pénzügyi helyzet kezelése jelenleg rendkívül magas kockázatot jelent a társaság számára. Ez az előremenekülési stratégia hosszabb távon a beszállítók elégedetlenségét és negatív hozzáállását váltja ki, ami komoly fenyegetettséget jelent a társaság gazdálkodására és imázsára is. Kiemelt kockázatot jelent az egyes kulcsfontosságú beszállítók esetében (repülőgép alkatrész) a határidőre történő teljesítés, ellenkező esetben a megrendelések nem teljesítése a társaság működését veszélyezteti. Ugyancsak problémát jelenthet egy esetleges ellenséges felvásárlás, vagy felszámolási eljárás elindítása.

Tőkehelyzet

A Társaság 2015. évi várható negatív eredménye a tőkehelyzet olyan mértékű romlását idézi elő, ami a törvényi tőkemegfelelőséget nem biztosítja. Ezúton felhívjuk a Tulajdonos figyelmét, hogy a 2015. évi beszámoló elfogadását követően intézkednie kell a tőkemegfelelőség biztosításáról a törvény adta lehetőségek figyelembe vételével. Feltételezzük, hogy 2016-ban a saját tőke helyreállítása a tulajdonosi kölcsön 350 mFt részének apportjával valósulhat meg.

Aeroplex Kft. 2016. évi beruházási terve

A reorganizációs terv kiemelt beruházása a szükségszerű fejlesztések és pótlások mellett a bérelt létesítményen végrehajtandó fejlesztéseket tartalmazza a bérleti díjak optimalizálása érdekében.

Beruházás (KHUF)	2016 FY
Műszaki berendezések	133 384
Szoftver termékek	2 226
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	9 560
Bérelt ingatlanon aktivált beruházás	321 720
Beruházási terv	466 890

8. ábra Beruházási terv, Aeroplex Kft. 2016.

Az eszközpark elavult elemeinek lecserélése segít a hatékonysági célok elérésében, illetve csökkentheti a bérelt eszközök mennyiségét.

A repülőgépek karbantartásához a repülőgép gyártó vagy repülőgépes berendezéseket gyártó cégek által meghatározott eszközöket lehet és kell használni. Mivel igen szigorú előírások vannak, ezért a repülésben már megszokott gyártói minősítéssel rendelkező eszközök és berendezések használhatóak, melyek eredetét és megfelelőségét bármikor be kell tudni bizonyítani. Ezen minősítések megléte igen szignifikáns eltérést generál az eszközök, berendezések beszerzési árainál a kereskedelemben kapható hasonló eszközökhöz képest, ezért beszerzésük költséges. Ezen eszközök meglétét, mennyiségét és rendelkezésre állását évente ellenőrzik a hatóságok és a megrendelők felügyelői.

Repülőgép karbantartó eszközpark főbb csoportjai:

- Földi kiszolgáló berendezések (repülőgép emelők, szerelőlétrák, hajtómű állványok, stb.)
- Szerszámgépek (Esztergapad, marógép, varrógép, stb.)
- Tesztberendezések (Próbapadok, mérő és ellenőrző berendezések, stb.)
- Kéziszerszámok (nyomatékkulcs, dugókulcs, elektromos csavarbehajtó, stb.)

Az Aeroplex Kft. szerteágazó tevékenységéből fakadóan komoly, nagyértékű eszközparkkal rendelkezik a 80-as évek kezdetétől fogva napjainkig. A Társaság nehéz anyagi helyzete miatt a meglévő eszközpark és eszközkezelés számos hiányossággal küzd.

Legfőbb gyengeségek:

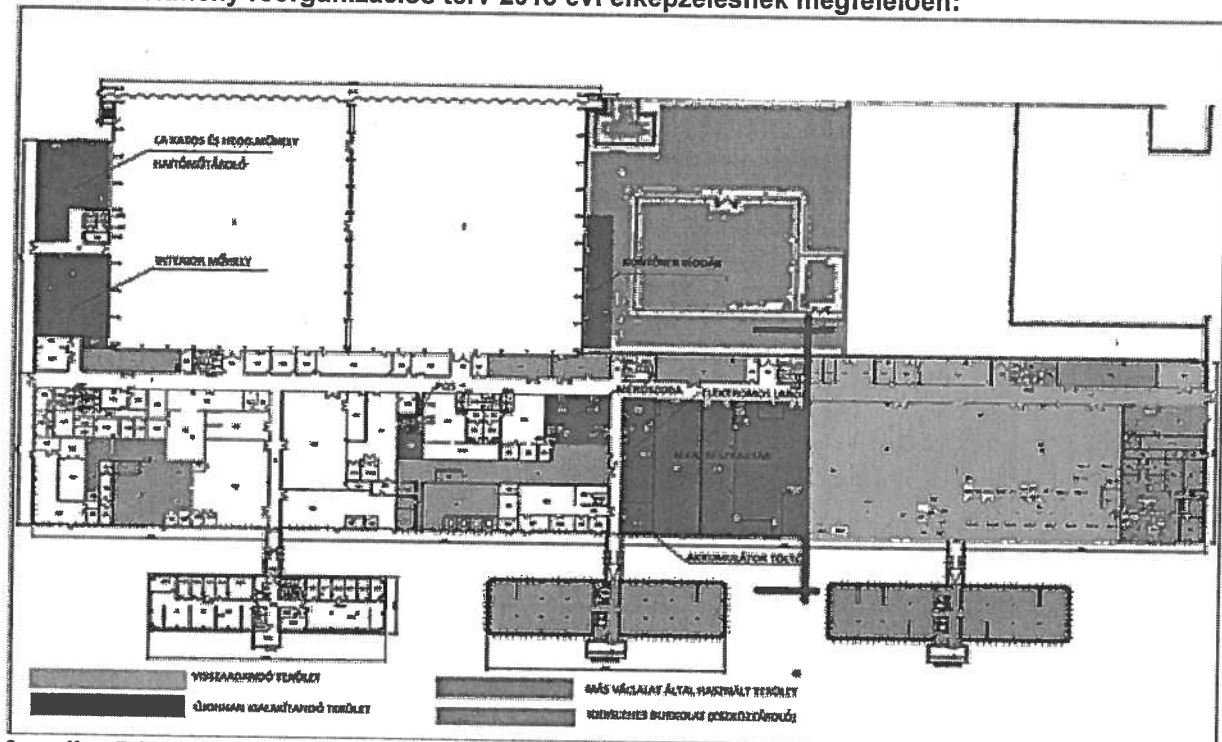
- A földi kiszolgáló berendezéseink tárolása szabadtéren történik, állapotuk leromlott, használatuk során folyamatosan meghibásodnak.
- Szerszámgépeink és berendezéseink karbantartása csak meghibásodás esetén történik, nincs tervszerű megelőző karbantartásunk.
- Eszközparkunk elöregedett, kéziszerszámaink kopottak hiányosak.
- A karbantartott repülőgép típusokból nem vagyunk felkészülve elegendő termelési vonal kiszolgálására – egyes típusokból még egyre sem –, ezt folyamatos eszközkezeléssel próbáljuk lefedni.
- Mivel több termelési vonalon dolgozunk egyszerre és ezek pozíciója a hangárakban változhat, ezért a munkaterületet személyemelőkkel és szerelőlétrákkal közelítjük meg. A személyemelő berendezéseink elöregedtek, üzemeltetésük sok pénzt igényel, számuk nem elegendő a termelési vonalak kiszolgálására.
- Nincs kellő mennyiségű mobilis anyag és eszköztároló kapacitásunk, a munkaterületen az 5S kialakítása, megtartása ellehetetlenül, a munkavégzés hatékonyságát akadályozza.
- Korszerűtlen, a 80-as évek technikájával készült eszközök jelentős többletköltséget generálnak (elektromosáram fogyasztás, magas fenntartási költség, javítóanyagok hiánya).
- A folyamatos fejlesztések hiányában több képességünk is korlátozott, elmarad a versenytársakétól.
- Belső logisztika támogató eszközeink korszerűtlenek, fejlesztésük elengedhetetlen.

2015. év végén a költségeink csökkentésére egy drasztikus terület visszaadást kezdeményeztünk, ami egyszeri nagyberuházással, a műhelyépület részbeni alaprajzi átrendezésével járna. 265 M Ft értékű beruházással úgy tudnánk évi 88 M Ft bérleti és üzemeltetési költségcsökkentést végrehajtani, ha visszaadunk 3100 m² területet, és kisebb helyen oldjuk meg a hangárok kiszolgáló háttértevékenységet.

Ennek hosszútávon kockázata, hogy veszélyezteti a későbbi fejlesztési lehetőségeinket. A jövőben tervezett hangárkapacitás bővítésével a területileg lecsökkentett háttérműhelyekkel már nem, vagy csak korlátozottan tudnánk kiszolgálni az újonnan épülő hangárokat. Továbbá a közel 30% terület visszaadásával elveszíthetjük a 40%-os nagyfogyasztó kedvezményünket, ebben az esetben többet fogunk fizetni, mint eddig.

A Budapest Airport Zrt. a leadott területeinket kiadja a Lufthansa Technik Budapest Kft-nek. Ezt nemrégiben már meg is tette. (Üzleti szempontból nem kifogásolható, de fejlesztéseinknek és az esetleges visszabérlésnek ez később gátat szab.)

72-es létesítmény reorganizációs terv 2015 évi elképzelésnek megfelelően:



9. ábra Létesítményfejlesztés, Aeroplex Kft. 2016.

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évről

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

#	Beruházási tétel / Megnevezés	Kategória	Üzembe helyezés	Dévíz nem	Békerülés (eFt)	LEAN
1	Win7/8 Pro, Win XP 64 bites operációs rendszer OEM	Szoftver termékek	2016 02	HUF	350	
2	3 felhasználó Adobe Acrobat DC standard	Szoftver termékek	2016 02	HUF	336	
3	MsProject 2013	Szoftver termékek	2016 02	HUF	540	
4	MSP szatelit raktár	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 03	HUF	2 500	
5	Hangár tároló ketrec bővítés + ESD berendezések tárolóhelyeinek	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 06	HUF	500	
6	Sűrített levegő oldalfali csővezeték felújítása (3200/3800/3400)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 08	HUF	5 000	
7	I-II. hangár houchin akna sűrített levegős felújítása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 08	HUF	1 000	
8	Műhelyépület elektromos kapcsolószekrények részleges felújítása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 09	HUF	1 000	
9	A festőműhelyből átszűrődő szagok megszüntetése, NDT labor	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 07	HUF	2 500	
10	Alkatrészraktár shipping kialakítása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 04	HUF	3 500	
11	Kompresszor terem tolózárcserék, leűrtők cseréje	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 05	HUF	3 500	
12	Mentőmellényes hidrosztatikus víz hőfokszabályozó kiépítése	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 04	HUF	350	
13	Elektromos labor öltöző ajtónyitás	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 06	HUF	70	
14	Interior műhely légfűgőny szellőzésének felújítása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 03	HUF	2 000	
15	Alkatrészraktár LED világítás	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 03	HUF	11 000	Lean
16	Műhelyek kialakítása I. hangár oldalszekcióban	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 03	HUF	5 000	Lean
17	Puffertartály a légkompresszorhoz	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 06	HUF	2 000	
18	Olajszűrők és olajválasztók pótlása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 02	HUF	1 500	
19	Alkatrészmosó felújítása	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 07	HUF	2 500	
20	A mágnes-penetrációs helységbe karos elszívó berendezés	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 08	HUF	2 500	
21	Akk labor elszívórendszer felújítás	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 06	HUF	1 000	
22	Hangár bejárati ajtó cseréje (2db)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 07	HUF	2 000	
23	Szkenelő helyiség a hangárba (77-es)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 07	HUF	2 000	
24	Pénzügy helyiség átalakítás	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 04	HUF	3 000	
25	Kézzárító (3db)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 04	HUF	1 000	
26	Hulladékiszlet (4db)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 06	HUF	800	
27	Sarokszelepek (200)	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 07	HUF	1 000	
28	Avionics fogók (2 db) (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	1 400	
29	Ptót-static készlet 737NG típusokhoz (1kit)	Műszaki berendezések	2016 02	USD	4 542	
30	Csillag-villás kulcskészlet metrikus	Műszaki berendezések	2016 07	HUF	200	
31	Személyemelő (1db) ollos	Műszaki berendezések	2016 08	HUF	5 500	
32	Bonding meter (M1 MilliOhm meter) (1db)	Műszaki berendezések	2016 03	USD	590	
33	Meglévő boroszkóp készletekhez pótkatrész	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	1 500	
34	Mega Ohm meter FLUKE 1587 (2db)	Műszaki berendezések	2016 07	HUF	500	
35	Pasztakeverő gép (1db)	Műszaki berendezések	2016 02	USD	590	
36	Csavarbehajtó gépek akkumulátora (10db)	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	267	
37	Csavarbehajtó gépek akkumulátora (30db)	Műszaki berendezések	2016 09	HUF	800	
38	Nyomaték kulcsok (10db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	1 000	
39	Vontatóvilla (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	4 444	Lean A320
40	PSD80-2R Üzemanyagrendszer ellenőrző	Műszaki berendezések	2016 09	USD	2 125	Lean A320
41	98D32403001000 (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	74	Lean A320
42	98D55307518000 (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	1 481	Lean A320
43	576784 Crimping tool (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	212	Lean A320
44	99D32104086040 NLG harness (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	53	Lean A320
45	99D32104086042 NLG harness (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	53	Lean A320
46	99D32104087040 MLG harness (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	53	Lean A320
47	99D32104087042 MLG harness (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	53	Lean A320
48	OU144768 Holding wrench, aileron servo cti adjust (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	148	Lean A320
49	OU144765 Wrench, aileron servo control adjustment (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	169	Lean A320
50	98D57004081000 Spanner, R/I bearing (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	42	Lean A320
51	98D57004003001 Socket, ring (nut of fw d pintle bearing) (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	180	Lean A320
52	PHG/LUFT 1 Strut charge rig for A320 family (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	5 291	Lean A320
53	460007262 Checking gauge, landing gear (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	EUR	190	Lean A320
54	558-1-05903 Extractor, fuel pump (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 01	EUR	635	Lean A320
55	RAT test equipment (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 01	EUR	1 058	Lean A320
56	Nyomaték kalibrátor (2db)	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	2 000	
57	Crocodile jack for strut filling (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 09	HUF	700	Lean A320
58	Csillag-villás kulcskészlet (Snap-on) (20 kit)	Műszaki berendezések	2016 01	USD	2 952	
59	Bonding meter mérőkábel (C22161) (1db)	Műszaki berendezések	2016 03	USD	295	
60	Alumínium létra 8 fokos (4db)	Műszaki berendezések	2016 08	HUF	800	
61	Lábpumpás szűrők + tűzszűrő készlet (4-10db)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	2 116	
62	Hőlégtűző, hőfok kijelzéssel (2db)	Műszaki berendezések	2016 05	HUF	150	
63	Nyomásmérő órák	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	500	
64	98D32403005000 Adaptor, brake unit nut	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	63	Lean A320
65	98D32403005000 Adaptor, brake unit nut	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	63	Lean A320
66	98D27504006000 Pin rigging flaps (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	32	Lean A320
67	98D57004013000 Hook cover (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	127	Lean A320
68	98D57004014000 Hook cover (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	127	Lean A320
69	98D52307515000 Safety lock-actuator doors (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	582	Lean A320
70	D23156000 Safety pin (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	32	Lean A320

10. ábra Beruházási terv, Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti terv

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évre

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

#	Beruházási tételek / Megnevezés	Kategória	Üzembe helyezés	Deviza nem	Bekerülés (eFt)	LEAN
71	98D52103500000 Safety pin (4db) (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	85	Lean A320
72	98D27207549000 Pin rigging (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	26	Lean A320
73	98D27603002001 Key, spoiler maintenance (AIRBUS) (10db)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	370	Lean A320
74	98D07104081000 Jacking pad set (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	317	Lean A320
75	98D52307524000 Strut - support, cargo doors (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	265	Lean A320
76	98D5200300301 Safety barriers (AIRBUS) (4db)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	847	Lean A320
77	98D32603000000 Simulation plate Flight/Ground (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	32	Lean A320
78	98D27309003000 Device locking elevator (2db) (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	212	Lean A320
79	98D27504030001 Lock torque shaft rev.E (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 02	EUR	212	Lean A320
80	Dugókulcs készletek (Snap-on) (20 kft)	Műszaki berendezések	2016 06	USD	2 952	
81	Porszívó (2db)	Műszaki berendezések	2016 12	HUF	200	
82	Rúgóstag feltöltő (4db)	Műszaki berendezések	2016 04	USD	590	
83	Kerék feltöltő (4 db)	Műszaki berendezések	2016 04	USD	590	
84	Digitális tolómérő (5db)	Műszaki berendezések	2016 04	HUF	350	
85	Biztonsági munkaöv (10 db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	600	
86	Boroszkóp	Műszaki berendezések	2016 07	EUR	8 504	
87	Alumínium létra 4 fokok (4db)	Műszaki berendezések	2016 08	HUF	600	
88	Háztartási létra 3-7 fokok	Műszaki berendezések	2016 04	HUF	400	
89	B777 Emíratok eszközök	Műszaki berendezések	2016 01	USD	3 174	
90	Légkompresszor	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	9 000	
91	Új klímák beszerzése	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	8 500	
92	HSK6263-1 Testbox - Decompression Cockpit Door (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	607	Lean A320
93	CFM56-5 shop legs (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	4 500	Lean A320
94	HG20 Engine sling for CFM56-5 & V2500 (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	HUF	3 000	Lean A320
95	BWM 220/12 Hand magnet w/ithout regulating device (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	171	Lean A320
96	99A55407291000 Airbus reference standard w/certs text	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	295	Lean A320
97	99D57103013000 Airbus Reference Standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	229	Lean A320
98	V201 RM UH fej V204 (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	1 777	Lean A320
99	99D57504109000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	175	Lean A320
100	99D57103021000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	182	Lean A320
101	99D51107295000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	205	Lean A320
102	99D57103015000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	182	Lean A320
103	99D57103016000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	169	Lean A320
104	99D57103014000 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	131	Lean A320
105	SSX 535AT Ultrasonic transducer (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	142	Lean A320
106	KA-1 H-1661-Absolute probe (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	308	Lean A320
107	CB1-TF-6 Cable, Refl.B1 to Triax (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	48	Lean A320
108	EB4NNDT-3024A Reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	78	Lean A320
109	NDT1087-2 Reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	190	Lean A320
110	NDT1087-3 Reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	190	Lean A320
111	99D57103002001 Airbus reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	228	Lean A320
112	99D54403000004 Reference standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	154	Lean A320
113	2-832-01-2520 Probe, EC, Nfe (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	477	Lean A320
114	2-832-01-2455 Probe, EC (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	409	Lean A320
115	99A53307274000 Reference standard, calibration (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	744	Lean A320
116	B1-IFR15 Adapter, probe cable (for Botest) (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	436	Lean A320
117	2-832-02-9902 Probe cable, 3 m (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	155	Lean A320
118	CEP18, CEP21 Search unit kit (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 10	EUR	765	Lean A320
119	99D54403000006 Ultrasonic tool kit NDT-637 (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 11	EUR	9 234	Lean A320
120	MBBGCFRPHC200 Reference Standard (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 11	EUR	59	Lean A320
121	PKL2 Cable, PKL2 w/ith Lemo1 connector (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 11	EUR	235	Lean A320
122	PKA-9 H-1092.02.1 PKA-9 Absolute probe, 500 Hz-100 kHz	Műszaki berendezések	2016 11	EUR	397	Lean A320
123	K1SM szonda 0 fok, 1 MHz (AIRBUS)	Műszaki berendezések	2016 11	EUR	1 138	Lean A320
124	Szondák beszerzése elhasználódás miatt NDT	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	1 500	
125	Szonda csatlakozó kábelek beszerzése elhasználódás miatt NDT	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	800	
126	Airbus kerék ref. std. (2db)	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	243	
127	RIDGID pumpa (3 db)	Műszaki berendezések	2016 05	HUF	360	
128	EDSYN kiforrasztó állomás	Műszaki berendezések	2016 06	HUF	500	
129	Nyomaték kulcsok (3db)	Műszaki berendezések	2016 02	HUF	300	
130	Antisztatikus székek (4 db)	Műszaki berendezések	2016 11	HUF	100	
131	Szerszámkészlet	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	300	
132	CVR tester javítás	Műszaki berendezések	2016 12	USD	414	
133	Kézi szerszámok pótlása	Műszaki berendezések	2016 02	HUF	200	
134	Special tools Cap-list -es tételekhez	Műszaki berendezések	2016 03	EUR	911	
135	Fejlesztéshez alkatrészek	Műszaki berendezések	2016 02	HUF	200	
136	Ganz Hera próbapadok felújítása	Műszaki berendezések	2016 07	HUF	250	
137	Airbus Slides Special Tools	Műszaki berendezések	2016 02	HUF	2 400	
138	B757 Slides Special Tools	Műszaki berendezések	2016 09	HUF	2 000	
139	Messier-Bugatti Wheel Special Tools	Műszaki berendezések	2016 04	EUR	3 037	
140	Székblokk szerelő platform (6db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	728	Lean

11. ábra Beruházási terv, Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti terv

Üzleti jelentés
a 2015.12.31-én végződő pénzügyi évre

AEROPLEX KÖZÉP-EURÓPAI KFT.

#	Beruházási tételek / Megnevezés	Kategória	Üzembe helyezés	Deviza nem	Békerülés (eFt)	LEAN
141	Anyagtároló kocsi - servicable / unservicable (4db+2db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	1 476	Lean
142	Paneltároló kocsi - fésűs (6db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	746	Lean
143	Kalaptartó tároló kocsi - fésűs (4db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	500	Lean
144	Dexion tárolórendszer mobilizálása - I. ütem (25db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	435	Lean
145	Számítógép terminál asztalok mobilizálása (8db)	Műszaki berendezések	2016 01	HUF	139	Lean
146	Raklap emelő (2db)	Műszaki berendezések	2016 07	HUF	400	
147	Kézikocsik (15db)	Műszaki berendezések	2016 08	HUF	2 000	
148	Kerekes kocsi korszerűsítés (2db)	Műszaki berendezések	2016 03	HUF	1 600	
149	A330 szerszámok (RÚR)	Műszaki berendezések	2016 02	USD	3 316	
150	Asztali PC: Intel Core i5- 4GB, 500 GB HDD, free DOS/Linux) 3-4 év	Irodai, Igazgatási	2016 03	HUF	1 725	
151	LED monitor 21,5-22" w ide	Irodai, Igazgatási	2016 03	HUF	525	
152	DELL NB Inspiron 15.6" HD, Intel Core i5-4200U 1.60GHz, 4GB,	Irodai, Igazgatási	2016 03	HUF	2 100	
153	Asztali PC: Intel Core i5- 4GB, 500 GB HDD, free DOS/Linux) 3-4 év	Irodai, Igazgatási	2016 10	HUF	1 725	
154	LED monitor 21,5-22" w ide	Irodai, Igazgatási	2016 10	HUF	525	
155	DELL NB Inspiron 15.6" HD, Intel Core i5-4200U 1.60GHz, 4GB,	Irodai, Igazgatási	2016 10	HUF	2 100	
156	Hőszublimációs nyomtató	Irodai, Igazgatási	2016 04	HUF	500	
157	Tűs mátrix nyomtató (Tally)	Irodai, Igazgatási	2016 04	HUF	360	
158	Ingatlanfejlesztési beruházás	Bérelt Ing.-on végz.akt.ber.	2016 08	HUF	265 500	

12. ábra Beruházási terv, Aeroplex Kft. 2016. évi üzleti terv

Környezetvédelmi kérdések

Az Aeroplex Kft. elismeri a környezet- és természetvédelem fontosságát és szükségszerűségét. A tevékenysége során a környezete állapotát különösen szem előtt tartja, és igyekszik azt folyamatosan javítani.

Az Aeroplex Kft. vezetése tudatában van annak, hogy hosszú távú céljai eléréséhez a környezettudatos magatartás kialakítása és fejlesztése alapvető követelményt jelent, ezért elkötelezi magát a tevékenysége és a környezetvédelmi előírások betartása közötti összhang megteremtése mellett. Döntései során törekszik a társadalmi, vállalati és környezetvédelmi érdekek egyensúlyának biztosítására, figyelembe véve a fenntartható fejlődést.

Törekvéseit tükrözi Környezetpolitikája, melyben kötelezettséget vállal környezetvédelmi tevékenysége és a környezet állapotának folyamatos javítására, a környezet megóvására és a környezetszennyezés megelőzésére. Célkitűzése, hogy környezeti teljesítményének folyamatos javításával megfeleljen a Magyar Köztársaság és az Európai Unió elvárásainak.

Ezért korszerű, gazdaságos, a nemzetközi elvárásoknak is megfelelő, a környezetet legkevésbé terhelő technikák és eljárások alkalmazására törekszik, a környezetszennyezés megelőzésének elvét vallja. Folyamatosan ellenőrzi tevékenysége környezeti tényezőit, a káros hatásokat lehetőségei szerint csökkenti. A környezettudatos szemléletmód kiszélesítése érdekében munkatársai ismeretait növeli, és a célok követését számon kéri.

Telephelyek bemutatása

Az Aeroplex Kft. a Liszt Ferenc Nemzetközi Repülőtéren található budapesti telephelyén kívül Sármelléken és Zalaváron rendelkezik telephellyel.

A budapesti bázison időszakos hangárkarbantartás, forgalmi kiszolgálás, berendezés javítás, légitársasági műszaki szolgáltatás és egyéb szolgáltatások végrehajtása folyik.

A sármelléki és zalavári telephely forgalmi kiszolgálásra és repülőgép tárolásra autorizált telephely.

Foglalkoztatáspolitikai

Néhány jellemző adat:

	2015.
Átlagos állományi létszám (fő)	380
Szellemi (fő)	155
Fizikai (fő)	225
Béreköltség (eFt)	2 083 082

A szakszervezettel történt megállapodás értelmében a Kollektív szerződéses juttatások közül az Ösztönzési mutató, a Cafeteria és az Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás csökkentése, a törzsgárda jutalmak kifizetésének elhalasztása biztosította 2015-re a személyi jellegű költségek visszafogását.

A hazai és a nemzetközi piacon erősödő verseny felgyorsította jól képzett állományunk elvándorlását, elsősorban a külföldi karbantartási bázisokon elérhető jóval magasabb jövedelem érdekében.

Bérelt munkaerő alkalmazására elsősorban a lemezes és repülőgép szerelő szakterületen került sor.

Képzés:

A képzési tervben elsősorban a társasági megbízások hosszabbításához szükséges tanfolyamokat hajtottuk végre, de a légitársaságok forgalmi kiszolgálásának bővülése (pl. Qatar, Emirates), valamint a típusváltások miatt B757, A330 és B777 típusok képzésére is történtek beiskolázások.

Egyéb juttatások:

A cash flow helyzet kezelése miatt munkabér előleget, illetve a lakásépítésre, vásárlásra, korszerűsítésre szolgáló kamatmentesen nyújtható kölcsönt nem fizettünk munkavállalóink részére.

A reorganizáció keretében életpálya modell kialakítására fog sor kerülni, melynek célja a kiképzett fiatal munkavállalók megtartása.

Budapest, 2016. április 26.



Kisvári János
Ügyvezető igazgató