



**GYŐR-SOPRON-EBENFURTI VASÚT
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
ÉVES BESZÁMOLÓJA
2017.**

BEVEZETŐ RÉSZ	6
TÁRSASÁGI BESZÁMOLÓ	9
1. MÉRLEG (ezer Ft).....	11
2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft)	13
3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	14
Számviteli politika főbb vonásai	14
1. Általános rendelkezések, illetve megállapítások.....	14
2. Értékcsökkenési leírás	15
3.1. Társasági beszámoló kiegészítő melléklet táblái (ezer Ft).....	16
3.1.1. Mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)	16
3.1.1.1. Vevőkkel szembeni követelések	16
3.1.1.2. Egyéb rövid lejáratú követelések	16
3.1.1.3. Követelések értékvesztése	16
3.1.1.4. Aktív időbeli elhatárolások	16
3.1.1.5. Saját tőke összetétele.....	17
3.1.1.6. Céltartalék	17
3.1.1.7. Szállítókkal szembeni kötelezettségek	17
3.1.1.8. Rövid lejáratú hitelek	18
3.1.1.9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	18
3.1.1.10. Passzív időbeli elhatárolások	19
3.1.2. Eredmény-kimutatás soraihoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)	20
3.1.2.1. Értékesítés nettó árbevétele	20
3.1.2.2. Egyéb bevételek	20
3.1.2.3. Anyagköltség, igénybevett, egyéb szolgáltatások értéke	21
3.1.2.4. Egyéb személyi jellegű ráfordítások	22
3.1.2.5. Egyéb ráfordítások	23
3.1.2.6. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei és ráfordításai.....	23
3.1.3. Mérleg és eredményelemzés	24
3.2. MAGYAR ÜZEM.....	26
3.2.1. MÉRLEG (ezer Ft).....	27
3.2.2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft)	29
3.2.3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	30
A GYSEV Zrt. tulajdonviszonyai	30
3.2.3.1. Mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft).....	30
3.2.3.1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök összesített leltára.....	30
3.2.3.1.2. Kincstári vagyon	34
3.2.3.1.3. Kincstári kötelezettség	36
3.2.3.1.4. Befektetett pénzügyi eszközök leltára.....	37
3.2.3.1.5. GYSEV részesedéssel működő érdekeltségek	37
3.2.3.1.6. Osztrák fióktelep hozzárendelt tőke rendezés	38
3.2.3.1.7. Befektetésekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek.....	39
3.2.3.1.8. Készletek	39
3.2.3.1.9. Vevőkkel szembeni követelések	39
3.2.3.1.10. Egyéb rövid lejáratú követelések	40
3.2.3.1.11. Aktív időbeli elhatárolások	41
3.2.3.1.12. Saját tőke összetétele.....	41
3.2.3.1.12.1. Jegyzett tőke.....	42
3.2.3.1.12.2. Eredménytartalék	42
3.2.3.1.12.3. Lekötött tartalék	42
3.2.3.1.13. Céltartalék	42

3.2.3.1.14. Hosszú lejáratú beruházási és fejlesztési hitelek.....	43
3.2.3.1.15. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	44
3.2.3.1.16. Szállítókkal szembeni tartozások	44
3.2.3.1.17. Rövid lejáratú hitelek	45
3.2.3.1.18. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek.....	45
3.2.3.1.19. Passzív időbeli elhatárolások	47
3.2.3.2. Eredmény-kimutatás soraihoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft) .	49
3.2.3.2.1. Értékesítés nettó árbevétele	49
3.2.3.2.2. Egyéb bevételek	50
3.2.3.2.3. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások	51
3.2.3.2.4. Anyagjellegű költségek, igénybevett szolgáltatások.....	52
3.2.3.2.5. Egyéb személyi jellegű ráfordítások	55
3.2.3.2.6. Bérjárulékok	56
3.2.3.2.7. Egyéb ráfordítások	56
3.2.3.2.8. Pénzügyi bevételek, ráfordítások	57
3.2.3.2.9. Társasági adóalap	58
3.2.3.3. Mérlegen kívüli információk.....	59
3.2.3.3.1. Adott-kapott garanciák, kezességvállalások (Forint).....	59
3.2.3.3.2. Hosszú lejáratú hitelekhez kapcsolódó jelzálogjogok (Forint)	60
3.2.3.3.3. Opciók, határidős ügyletek (Forint).....	60
3.2.3.3.4. Tevékenységenkénti létszám, bér és egyéb személyi jellegű kifizetések (ezer Ft)	61
3.2.3.3.5. Létszám, bér és egyéb személyi jellegű kifizetések állománycsoportonként (ezer Ft).....	61
3.2.3.3.6. Igazgatóság, Felügyelő Bizottság tiszteletdíjai (ezer Ft)	61
3.2.3.3.7. GYSEV Zrt. projektjei	62
3.2.3.3.8. Költségvetési működési hozzájárulások (millió Ft).....	73
3.2.3.3.9. Veszélyes hulladékok	74
3.2.3.3.10. Egyéb mérlegen kívüli információ	74
3.2.4. MAGYAR ÜZEM CASH-FLOW (ezer Ft).....	75
3.2.5. Felügyeleti jelentések (ezer Ft)	76
3.2.5.1. Pályavasút felügyeleti jelentése	76
3.2.5.1.1. Mérleg (pályavasút).....	76
3.2.5.1.2. Eredménykimutatás (pályavasút)	78
3.2.5.1.3. Cash-flow (pályavasút)	79
3.2.5.1.4. Tevékenységi kimutatás (pályavasút)	80
3.2.5.1.5. Tevékenység értékelése (pályavasút).....	81
3.2.5.2. Személyszállítás - közszolgáltatás felügyeleti jelentése	85
3.2.5.2.1. Mérleg (személyszállítás - közszolgáltatás).....	85
3.2.5.2.2. Eredménykimutatás (személyszállítás - közszolgáltatás)	87
3.2.5.2.3. Cash-flow (személyszállítás - közszolgáltatás).....	88
3.2.5.2.4. Tevékenységi kimutatás (személyszállítás - közszolgáltatás).....	89
3.2.5.2.5. Tevékenység értékelése (személyszállítás - közszolgáltatás)	90
3.2.5.2.6. Közszolgáltatási szerződés 6. melléklet szerinti táblázat.....	92
3.2.5.3. Személyszállítás – nem közszolgáltatás felügyeleti jelentése.....	94
3.2.5.3.1. Mérleg (személyszállítás – nem közszolgáltatás)	94
3.2.5.3.2. Eredménykimutatás (személyszállítás – nem közszolgáltatás).....	96
3.2.5.3.3. Cash-flow (személyszállítás – nem közszolgáltatás)	97
3.2.5.3.4. Tevékenységi kimutatás (személyszállítás – nem közszolgáltatás)	98
3.2.5.3.5. Tevékenység értékelése (személyszállítás – nem közszolgáltatás).....	98

3.2.5.4. Vontatás felügyeleti jelentése.....	99
3.2.5.4.1. Mérleg (Vontatás)	99
3.2.5.4.2. Eredménykimutatás (Vontatás)	101
3.2.5.4.3. Cash-flow (Vontatás)	102
3.2.5.4.4. Tevékenységi kimutatás (Vontatás)	103
3.2.5.4.5. Tevékenység értékelése (Vontatás)	104
3.2.5.5. Háttér szolgáltatás felügyeleti jelentése	105
3.2.5.5.1. Mérleg (Háttér szolgáltatás)	105
3.2.5.5.2. Eredménykimutatás (Háttér szolgáltatás).....	107
3.2.5.5.3. Cash-flow (Háttér szolgáltatás)	108
3.2.5.5.4. Tevékenységi kimutatás (Háttér szolgáltatás).....	109
3.2.5.5.5. Tevékenység értékelése (Háttér szolgáltatás)	110
3.2.5.6. Központi irányítás felügyeleti jelentése	112
3.2.5.6.1. Mérleg (Központi irányítás)	112
3.2.5.6.2. Eredménykimutatás (Központi irányítás).....	114
3.2.5.6.3. Cash-flow (Központi irányítás)	115
3.2.5.6.4. Tevékenységi kimutatás (Központi irányítás).....	116
3.2.5.6.5. Tevékenység értékelése (Központi irányítás)	117
3.3. OSZTRÁK ÜZEM	118
3.3.1. MÉRLEG (euró).....	119
3.3.2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (euró)	121
3.3.3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET (euró)	122
3.3.3.1. Mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (euró).....	122
3.3.3.1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök összesített leltára	122
3.3.3.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök.....	123
3.3.3.1.3. Követelések magyar üzemtől	123
3.3.3.1.4. Vevőkkel szembeni követelések	123
3.3.3.1.5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések.....	123
3.3.3.1.6. Egyéb követelések	124
3.3.3.1.7. Aktív időbeli elhatárolások	124
3.3.3.1.8. Saját tőke	124
3.3.3.1.9. Beruházási hozzájárulás harmadik személytől.....	125
3.3.3.1.10. Céltartalékok	125
3.3.3.1.11. Kötelezettségek magyar üzemmel szemben.....	126
3.3.3.1.12. Pénzintézetekkel szembeni kötelezettség.....	126
3.3.3.1.13. Szállítókkal szembeni kötelezettség.....	126
3.3.3.1.14. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek	126
3.3.3.1.15. Egyéb kötelezettségek	127
3.3.3.1.16. Egyéb pénzügyi kötelezettségek	127
3.3.3.1.17. Származékos pénzügyi eszközök	127
3.3.3.1.18. Passzív időbeli elhatárolások	127
3.3.3.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk (euró).....	128
3.3.3.2.1. Értékesítés nettó árbevétele	128
3.3.3.2.2. Aktivált saját teljesítmények értéke	129
3.3.3.2.3. Egyéb bevételek	129
3.3.3.2.4. Anyagjellegű költségek, igénybevett szolgáltatások.....	129
3.3.3.2.5. Személyi jellegű ráfordítások.....	130
3.3.3.2.6. Végkielégítésre és vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárak szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások.....	130
3.3.3.2.7. Egyéb ráfordítások	131

3.3.3.2.8. Könyvvizsgálónak kifizetett díjak.....	132
3.3.3.2.9. Pénzügyi bevételek, ráfordítások	132
3.3.3.3. Mérlegen kívüli információk.....	133
3.3.3.3.1. Fejlesztési és működési hozzájárulások (euró)	133
3.3.3.3.2. Pályahasználati díj (euró).....	133
3.3.3.3.3. Tevékenységenkénti létszám, bér.....	134
3.3.3.4. Üzletágak mérlegei, eredménykimutatásai (euró).....	135
3.3.3.4.1. Pályavasút mérlege, eredménykimutatása.....	135
3.3.3.4.1.1. Mérleg (pályavasút).....	135
3.3.3.4.1.2. Eredménykimutatás (pályavasút)	137
3.3.3.4.2. Személyszállítás mérlege, eredménykimutatása	138
3.3.3.4.2.1. Mérleg (személyszállítás).....	138
3.3.3.4.2.2. Eredménykimutatás (személyszállítás)	140
3.3.3.4.3. Vontatás mérlege, eredménykimutatása.....	141
3.3.3.4.3.1. Mérleg (vontatás)	141
3.3.3.4.3.2. Eredménykimutatás (vontatás).....	143
3.3.3.4.4. Háttérszolgáltatás mérlege, eredménykimutatása	144
3.3.3.4.4.1. Mérleg (háttérszolgáltatás).....	144
3.3.3.4.4.2. Eredménykimutatás (háttérszolgáltatás)	146
3.3.4. OSZTRÁK ÜZEM CASH-FLOW (ezer euró)	147
3.4. TÁRSASÁGI CASH-FLOW (ezer Ft)	148

BEVEZETŐ RÉSZ

2017-ben az alábbi főbb események befolyásolták Társaságunk működését:

- A Magyar üzemnél a pályavasúti tevékenységünk keretfeltételeit a 2016-2025-ös időszakra vonatkozó, Magyar Állam és a GYSEV Zrt. közti Pályahálózat-működtetői szerződés, személyszállítási tevékenységünket a 2014-2023-as időszakra érvényes Közszolgáltatói szerződés szabályozza. A tevékenységeknél az éves megrendeléseket és a konkrét finanszírozási szabályokat a tárgyévre vonatkozó záradékok tartalmazzák.
- A személyszállítási közszolgáltatás bevétellel nem fedezett indokolt költségeit megtéríti a megrendelő Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (NFM), a vonalainkra összesen 10 milliárd 771 millió Ft költségtérítést kaptunk. A pályahálózat működtetésére vonalainkra összesen 5 milliárd 555 millió Ft költségtérítést kaptunk (1 milliárd 513 millió Ft szinten tartó felújítási, 4 milliárd 042 millió Ft üzemeltetési). Mindkét tevékenységnél a költségtérítési összegek fedezetet nyújtottak a bérfejlesztéshez. Beszámolónkban a folyósított költségtérítések és a tényszerűen felmerült tételek különbözetét követelésként, illetve kötelezettségként szerepeltetjük. A költségtérítések elszámolására a közszolgáltatási és a pályaműködtetői tevékenységről készült külön beszámolók alapján kerül majd sor.
- 2017-ben a Flirt motorvonatok, a Jenbacher motorkocsik/motorvonatok, a Taurus és a V43-as típusú mozdonyok 2017-re jutó, de jövőben esedékes fenntartási költségeire képeztünk 962 millió Ft céltartalékot. A korábban képzett céltartalékokból 230 millió Ft-ot oldottunk fel a felmerült karbantartási költségekkel párhuzamosan. Vép állomáson szeptemberben történt baleset kármentesítésének mérlegkészítés utáni jövőbeni költségeire képeztünk 342 millió Ft céltartalékot.
- 2013. június 27-i hatállyal módosult az Állami vagyontörvény, 2013. június 28. napjától keletkezett visszapótlási kötelezettséget az MNV Zrt. elengedettnek tekinti. A törvényváltozás miatt módosult a GYSEV Zrt. Vagyonkezelési szerződése is. A Társaság vagyonkezelésében lévő eszközök után elszámolt értékcsökkenés 2013. június 28-tól eredménysemlegesen kerül figyelembevételre, az értékcsökkenéssel megegyező értékben egyéb bevételt számolunk el. A 2013. június 27-ig felhalmozódott visszapótlási kötelezettség továbbra is a lekötött tartalékok között szerepel. A változás azt eredményezi, hogy a korábban kizárólag működési célra kapott költségtérítés két jogcímen (üzemeltetési és szinten tartó felújítási) kerül folyósításra.
- A Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal korszerűsítése beruházási projekt saját rész fedezetére a BMVIT (Oszták Közlekedésügyi, Innovációs és Technológiai Szövetségi Minisztérium) 2008 májusában 14,5 millió euró (3,56 milliárd Ft) értékben kötelezettséget vállalt, amelyet a GYSEV mérlegén kívüli követelésként tart nyilván az elmúlt évek beszámolóiban, amelyről tulajdonosi döntés szükséges.
- A 2013-2015-ös években a Sopron - Szombathely - Szentgotthárd vonalak korszerűsítési projektje részeként 4 db motorvonatot, a MÁV-START Zrt - vel közösen indított villamos motorvonat beszerzés keretében 6 db motorvonatot szereztünk be. Villamos motorvonatflottánk további bővítésére 2018-ban kerül sor, melynek keretében további 10 db-ot szerzünk be.

- A közbeszerzés útján beszerzett 9 darab nagyteljesítményű villamos mozdony finanszírozása érdekében 2016. július 19-én a GYSEV Zrt. 40 millió euró hitelkeretről szóló finanszírozási szerződést írt alá az Európai Beruházási Bankkal (EIB), 80 %-ban a Magyar Állam garanciavállalása, 20 %-ban az OTP Bank Nyrt. által biztosított bankgarancia mellett. Az előleg fizetését szolgáló első lehívásra (10 millió euró értékben) a szállítási szerződés 2017. márciusi aláírását követően 2017. április 19-én került sor. A mozdonyok júliustól októberig tartó leszállításával párhuzamosan 2017. augusztus 3-án 17,1 millió euró, majd 2017. október 19-én további 7,1 millió euró került lehívásra. Az év végi forint/euró árfolyam magasabb volt, mint a hitel lehívásakor, így év végén 95 millió nem realizált árfolyamvesztéséget számoltunk el a fennálló hiteltartozásunkra. A hitelkeretből 5,8 millió euró áll még (rendelkezésre tartási díj felszámítása nélkül) a GYSEV Zrt. rendelkezésére 2019. július 19-ig.
- A GYSEV 2017. május 19-i Közgyűlési döntése alapján a cégcsoport az osztalékfizetéseket és a hozzárendelt tőke emelését végrehajtotta (a GYSEV Magyar üzeménél 2017-ben jelentkezik a GYSEV CARGO Zrt.-től származó 62 millió Ft-os osztalékbevétel), így végső soron a GYSEV Osztrák üzeme 200 ezer euróval csökkenteni tudta a GYSEV Magyar üzeme felé fennálló kötelezettségét júliusban.
- Az Osztrák Államszövetséggel a 8. Középtávú Beruházási Program (MIP) 2015-2019-es időszakára 2015 májusában infrastruktúra-támogatási megállapodást kötöttünk. A 2017-es évben az infrastruktúramunkák keretében 2 millió 613 ezer euró értékben karbantartási, 5 millió 004 ezer euró értékben beruházási és felújítási munkálatokat hajtottunk végre, melyekhez a GYSEV 500 ezer eurós önrészt biztosított.
- A GYSEV Zrt. Szövetségi Állammal és Burgenland tartománnyal (illetve azok képviselőivel a SCHIG mbH-val és a VOR GmbH-val) kötött szerződések 2020-ig illetve 2019-ig szólnak. A szerződések szerint a Társaság által az Ausztriában végzett személyszállítást a Szövetségi Állam és Burgenland tartomány tényleges (menetrendi szintű) megrendelése alapján végezzük. A Szövetségi Állam képviselőjében eljáró SCHIG mbH-val 2017-re vonatkozóan a tényleges menetrend alapján 385 ezer 047 vonatkilométer-teljesítményre, a Burgenland tartomány képviselőjében eljáró VOR GmbH-val pedig 279 ezer 843 vonatkilométer-teljesítményre született megállapodás. Előbbi 5 millió 691 ezer euró, utóbbi pedig 4 millió 109 ezer euró megrendelésnek felel meg.
- A 2016 szeptemberében üzembe helyezett 5 db Siemens Desiro Mainline (Ventus) motorvonatok 2017-re jutó, de jövőben esedékes fenntartási költségeire képeztünk 522 ezer euró céltartalékot. Szintén céltartalékot képeztünk a folyamatban lévő jogi ügyekhez kapcsolódó kötelezettségekre, összesen 674 ezer euró értékben.
- Az Alapszabály 36. §-a kimondja, hogy amennyiben az osztrák üzem hozzárendelt tőkéje az Alapszabályban meghatározott 4 millió 300 ezer euró kétharmada alá csökken, a Társaság köteles a tőke eredeti értékét helyreállítani. A 2009-2010-es évek negatív mérleg szerinti eredményével a saját tőke az előírt mérték alá csökkent. A tulajdonosok döntése alapján az osztrák üzem hozzárendelt tőkéjének a leányvállalatok által fizetett osztalékból történő 2 millió 346 ezer eurós rendezésére született határozat, melynek pénzügyi rendezésére 2012-ben sor került. Az osztrák üzem 2011-es 1 millió 160 ezer eurós, a 2012-es 936 ezer eurós, illetve a 2013-as 475 ezer eurós eredménye tovább javította a saját tőke értékét. A 2014. évi 3 millió 809 ezer eurós nyugdíj-céltartalékképzés miatt az

osztrák üzem vesztesége 3 millió 313 ezer eurót mutatott, így a hozzárendelt tőke értéke újra az Alapszabályban meghatározott szint kétharmada alá, 2 millió 064 ezer euróra csökkent. A nyugdíjcéltartalékokhoz kapcsolódó Osztrák Köztársaság által vállalt kötelezettségvállalás miatt 2015-ben a céltartalék feloldásra került sor 3 millió 822 ezer euró értékben, így a 2015-ös 4 millió 114 ezer eurós, a 2016-os 240 ezer eurós, a 2017-es 608 ezer eurós eredménnyel, illetve a 2017. májusi Közgyűlési döntés értelmében végrehajtott 200 ezer eurós hozzárendelt tőkeemeléssel a saját tőke 7 millió 541 ezer eurót mutat.

- A GYSEV Magyar üzeme 2015 januárjában a GYSEV Osztrák üzemének 2,9 millió eurós nyugdíj-kifizetési kötelezettségéhez kapcsolódóan 2015. április végéig 1,5 millió eurós kölcsönt nyújtott. A kölcsön futamidejét először 2016. ápriliséig, majd másodszor 2017 decemberéig, végül 2018 decemberéig történő meghosszabbításáról a két üzem egymással megállapodott.
- Áruszállítási tevékenységünket tulajdonosi jóváhagyással 2011. január 1-től kiszerveztük, a magyarországi áruszállítási tevékenységet a GYSEV CARGO Zrt., az ausztriai áruszállítási tevékenységet a Raaberbahn Cargo GmbH keretében végezzük. A GYSEV CARGO Zrt. tulajdonosa 100 %-ban a GYSEV Zrt., a logisztikai tevékenység ellátásához szükséges ingatlanbérleteket, a vasúti teherkocsik karbantartását, a trakciós szolgáltatásokat, a háttérreléteket a társaság a GYSEV Zrt-től veszi igénybe. A Raaberbahn Cargo GmbH tulajdonosa 100 %-ban a GYSEV CARGO Zrt., a trakciós szolgáltatásokat, a vonali állomásokon lévő áruszállítási tevékenységeket, a háttérreléteket a társaság a GYSEV Zrt-től veszi igénybe.
- Társaságunk 2007. évtől több vasúti tevékenységi engedéllyel rendelkezik, integrált vasúttársaságként működik. A 2005. évi CLXXXIII. törvény (a vasúti közlekedésről) valamint az 50/2007.(IV.26.) GKM-PM együttes rendelet (a vasúti közlekedési tevékenységek vasúti társaságon belüli számviteli elkülönítéséről) alapján, a GYSEV Zrt. magyar üzeme – mint integrált vasúti társaság – tekintetében megtörtént a tevékenységek számviteli elkülönítése.
A számviteli elkülönítésre vonatkozó részletes szabályokat - a számviteli politika részét képező - belső számviteli elkülönítési szabályzat tartalmazza.
- Előző évhez képest a teljesítményeink a következőképpen alakultak:

	Magyar üzem		Osztrák üzem		Összesen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
vonatkilométer (1000)	6 585	6 687	774	773	7 359	7 460
utasfő (1000)	6 157	6 073	1 609	1 728	7 766	7 801
utaskm (1000)	253 604	251 366	54 498	57 359	308 102	308 725

TÁRSASÁGI BESZÁMOLÓ

A Győr-Sopron-Ebenfurti Vasút két ország területén működő társaság. Az Osztrák Állam és a Magyar Állam is tulajdonosa, ezért tartjuk fontosnak, hogy mindkét területet (osztrák üzem illetve magyar üzem) bemutassuk. Az egyes üzemek eredménye önállóan tükrözi a gazdálkodást, a két üzem tételeinek összevonásával készülő társasági beszámoló pedig az egymásnak nyújtott teljesítmények, követelések illetve kötelezettségek kiszűrése után egységben mutatja a Társaság valós pénzügyi, vagyoni helyzetét.

Társaságunknál a 2006-os gazdasági évtől bevezetésre került SAP R/3 integrált vállalatirányítási rendszer megteremtette a lehetőségét, hogy az osztrák üzem gazdasági eseményeit - a magyar számviteli törvény előírásának megfelelően – a társasági beszámolóban tételesen szerepeltethessük.

A társasági beszámoló összeállításánál alkalmazott módszertan:

- az osztrák üzem immateriális és tárgyi eszköz mozgások forintra történő átszámítására un. historikus árfolyamot alkalmazunk. A nyitó eszközállomány forintosítása a 2005. december 31-i (252,73 HUF/EUR) árfolyamon megtörtént. A tárgyévi mozgások elszámolásánál az aktiválás napján érvényes árfolyamokat alkalmazzuk,
- az osztrák üzem saját tőke összetevőinek forintosításánál szintén historikus árfolyamot használunk, rögzítve a nyitó állomány esetében a 2005. december 31.-i árfolyamot,
- az osztrák üzem gazdasági eseményei a teljesítés napján érvényes árfolyamon, az osztrák könyvekben történő rögzítéssel egyidejűleg, automatikusan kerülnek be a társasági beszámolóba,
- 2017. év végén:
 - a két üzem egymással szembeni követelését-kötelezettségét, valamint az egymással szemben elszámolt bevételeit-ráfordításait kiszűrtük,
 - a devizában jelentkező követeléseket, kötelezettségeket, céltartalékokat, aktív-passzív időbeli elhatárolásokat, valamint a pénzeszközöket átértékeljük az év végi (310,14 HUF/EUR) árfolyamra, mint nem realizált árfolyameltérés.

1. MÉRLEG (ezer Ft)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	163 109 114	174 901 357
I. Immateriális javak	98 969	86 667
Vagyoni értékű jogok	47 721	36 673
Szellemi termékek	51 248	49 994
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0
II. Tárgyi eszközök	161 547 147	173 377 315
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	51 066 604	48 433 608
Műszaki berendezések, gépek, járművek	40 188 891	47 385 929
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 296 383	1 169 488
Beruházások	58 155 851	62 209 450
Beruházásokra adott előlegek	10 839 418	14 178 840
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 462 998	1 437 375
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	866 989	866 989
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak	0	0
Egyéb tartós részesedés	14 670	14 670
Egyéb tartósan adott kölcsön	64 232	56 608
Értékpapírok	517 107	499 108
B FORGÓESZKÖZÖK	11 378 127	13 265 140
I. Készletek	1 699 414	1 581 376
Anyagok	1 693 249	1 572 837
Áruk	6 165	8 539
II. Követelések	5 861 779	6 213 643
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 585 861	1 761 904
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 279 575	1 164 344
Követelések egyéb vállalkozással szemben	1	3
Egyéb követelések	2 996 342	3 287 392
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	3 816 934	5 470 121
Pénztár, csekkek	16 795	14 396
Bankbetétek	3 800 139	5 455 725
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	693 750	822 113
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	674 391	679 340
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 359	142 773
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	175 180 991	188 988 610

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	14 178 847	14 721 383
I.	Jegyzett tőke	6 848 878	6 848 878
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	2 455 462	2 455 462
IV.	Eredménytartalék	-367 299	904 069
V.	Lekötött tartalék	4 666 256	3 970 438
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	575 550	542 536
E	CÉLTARTALÉKOK	5 124 904	6 420 764
	Céltartalék várható kötelezettségekre	5 124 904	6 420 764
F	KÖTELEZETTSÉGEK	69 010 044	74 502 905
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	51 068 130	58 544 404
	Beruházási és fejlesztési hitelek	2 627 682	12 641 634
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	48 440 448	45 902 770
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	17 941 914	15 958 501
	Rövid lejáratú hitelek	3 192 723	1 001 300
	Vevőktől kapott előlegek	12 022	7 343
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	5 724 447	4 123 248
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló váll. szemben	75 101	548 740
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb váll. szemben	410	817
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 937 211	10 277 053
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	86 867 196	93 343 558
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	26 862	28 479
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	801 637	957 574
	Halasztott bevételek	86 038 697	92 357 505
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	175 180 991	188 988 610

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9 012 090	9 677 680
Export értékesítés nettó árbevétele	6 720 659	7 795 200
I. Értékesítés nettó árbevétele	15 732 749	17 472 880
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 610 909	665 375
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 610 909	665 375
III. Egyéb bevételek	19 168 735	19 617 056
ebből visszaírt értékvesztés	23 561	10 885
Anyag költség	4 475 876	4 000 810
Igénybevett szolgáltatások értéke	7 583 259	7 435 352
Egyéb szolgáltatások értéke	537 189	593 348
Eladott áruk beszerzési értéke	443 697	549 913
Eladott (közvetített) szolgáltatás	1 252 966	1 320 033
IV. Anyagjellegű ráfordítások	14 292 987	13 899 456
Béreköltség	9 381 233	10 323 739
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 543 687	1 597 273
Bérbírlékok	2 967 727	2 892 568
V. Személyi jellegű ráfordítások	13 892 647	14 813 580
VI. Értéksökkenési leírás	5 897 942	6 140 019
VII. Egyéb ráfordítások	1 466 648	2 021 895
ebből értékvesztés	25 278	27 398
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	962 169	880 361
Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 500	62 204
ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	7 500	62 204
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	38 549	17 317
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	556 750	355 420
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	602 799	434 941
Részesedésekből szárm. ráfordítás és árfolyamveszt.	200	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	177 681	159 858
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	623 692	497 774
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	801 573	657 632
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-198 774	-222 691
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	763 395	657 670
X. Adófizetési kötelezettség	187 845	115 134
D ADÓZOTT EREDMÉNY	575 550	542 536

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Számviteli politika főbb vonásai

1. Általános rendelkezések, illetve megállapítások

Vállalatunk az SAP vállalatirányítási szoftver alkalmazásával vezeti könyveit. A rendszerben három beszámoló készül:

- magyar törvényi előírásoknak megfelelő, osztrák üzem gazdasági eseményeit is tételesen tartalmazó társasági beszámoló
- magyar törvényi előírásoknak megfelelő magyar egyedi beszámoló
- osztrák törvényi előírásoknak megfelelő osztrák egyedi beszámoló

A vállalkozás székhelye: 9400 Sopron, Mátyás király u. 19.

KSH száma: 10008676-4910-114-08, cégjegyzékszám: Cg.08-10-001787.

A beszámolót a GYSEV Zrt. vezérigazgatója, Kövesdi Szilárd István, 8900. Zalaegerszeg, Ősz utca 16. illetve általános vezérigazgató-helyettese, Ungvári Csaba Gergely, 2800 Tatabánya, Hársfa liget 6/A. írja alá.

A beszámolót készítette: Máté Judit Mária, Sopron, Besenyő u. 14/G Regisztrációs szám: 140230.

Társaságunk 2017. évi könyvvizsgálatát illetve beszámolójának auditálását a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. végzi.

Az üzleti év 2017. január 01-től 2017. december 31-ig tart, a beszámoló fordulónapja 2017. december 31, a mérlegkészítés időpontja 2018. február 28.

Az eredménykimutatást összköltség eljárás módszerével készítjük el. A mérleg és eredménykimutatás sémája a számviteli törvényben rögzített „A” változat.

A mérleg, eredménykimutatást a számviteli törvény szerint az 1-9. számlaosztályok alkalmazásával állítjuk össze. A költségek felbontására valamint a vállalati információs rendszer igényeinek kielégítésére ún. kontrolling objektumokat használunk. (költséghelyek, kontrolling rendelések)

A Társaság eszközeit és forrásait, valamint a tevékenységek bevételeit és ráfordításait egységes számlarenden belül az 50/2007. (IV.26.) GKM-PM együttes rendelet alapján öt üzletágra különítjük el. Ezek a következők:

- Pályavasúti üzletág
- Személyszállítási üzletág
- Gépészet
- Háttérszolgáltatás
- Központi irányítás

Az elkülönítés alapján a magyar üzemben öt üzletági mérleg és eredmény-kimutatás, az osztrák üzemben négy üzletági mérleg és eredménykimutatás készül, mivel ott a háttérszolgáltatási tevékenységek a központi irányításnál szerepelnek.

A devizában nyilvántartott követeléseinket, kötelezettségeinket a beszámoló fordulónapján érvényes MNB árfolyamon értékeljük át. Év közben – könyveléskor - tételesen a devizában keletkezett követelés, illetve kötelezettség tételeket a teljesítés időpontjában érvényes MNB árfolyamon forintosítjuk.

Értékvesztést – indokolt esetben – a befektetett pénzügyi eszközöknél, az egyéb követeléseknél, illetve a készletekre számolunk el. A vevőknél az értékvesztést korosítás alapján, szakterület véleményezése után, a törvényi előírások figyelembevételével képezzük.

2. Értékcsökkenési leírás

Az elszámolás a hasznos élettartam alapján történik, az adótörvény azonban eltérő leírási kulcsokat ír elő a következő esetekben:

Megnevezés	Társasági adó törvény (%)	Számviteli politika (%)
Rendezői kitérők	4	14,5
Biztosító berendezések	14,5	15
Villamos felsővezeték	8	4
IC kocsik	14,5	10
Vasúti vontató és önhajtású járművek,	14,5	6
- kivéve: Taurus mozdonyok	14,5	4
- V43, M44	14,5	6
- Két áramrendszerű mozdony	14,5	4
- Flirt, VENTUS motorkocsik, Vectron mozdonyok	4	4
Vasúti vontatott járművek	14,5	9
- kivéve IC kocsik, személykocsik	14,5	10
- kivéve BMZ, AMBZ tip.IC kocsik	14,5	12
Fokozott igénybevételű utak	2	4
Utak sportpálya	2	10
Tenispálya sportpálya	2	5
Kerítéskapu sportpálya	2	7
Elektromos vezetékek, ideértve a távközlési hálózat vezetékeit is	8	4
Légvezetékes hálózat tartóoszlopokkal	8	4
Fémszerkezetek közül az olajtartály	14,5	4
Kőolaj vezetékek közül a Sopron olajkút vezetékrendszer	6	4
Vonalátvétel során állományba került használt üzemkörön kívüli eszközök	6	20
Stíll targoncák	14,5	12
Vontatási transzformátor állomások közül a Sopron-Ny. transzformátor állomás	14,5	9
Vasúti jegykiadó gépek	33	14,5
INDUSI	14,5	10
Villamos váltófűtő berendezések	14,5	8

A Sopron-Szombathely-Szentgotthárd EU-s projekt keretében megvalósult beruházással létrejött és az MNV Zrt-től vagyongazdálkodásba megkapott eszközök, a Flirt motorvonatok, a Vectron mozdonyok értékcsökkenési leírásánál a számviteli törvény szerinti leírási kulcsokat alkalmazzuk az adótörvény szerinti leírási kulcsoknak.

Az értékcsökkenés elszámolása:

A tárgyi eszközöket egyedi beszerzési értéken vesszük nyilvántartásba.

- Az értékcsökkenést az eszköz bruttó értéke alapján, a hasznos élettartam figyelembevételével, lineáris kulccsal számoljuk el.
- Az amortizáció elszámolása havonta történik, amortizáció kezdete aktiválást követő hónap első napja.

A magyar üzem esetében 100 ezer Ft, illetve az osztrák üzem esetében 400 euró egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként, egy összegben számoljuk el, analitikusan, csoport-tételszámon mennyiségi nyilvántartást vezetünk, amely a főkönyvi elszámolás alapja.

3.1. Társasági beszámoló kiegészítő melléklet táblái (ezer Ft)

A társasági beszámoló mérleg és eredmény-kimutatás sorait alátámasztó kiegészítő melléklet:

A Társaság mérlegét és eredmény-kimutatását alátámasztó kiegészítő melléklet tábláihoz nem fűzünk megjegyzést, mivel az egyes táblák magyarázatai megtalálhatóak a magyar és osztrák üzemi beszámolók kiegészítő mellékletének tábláinál.

A kiegészítő melléklet azon tábláit, melyek vagy csak a magyar, vagy csak az osztrák üzemi beszámolóhoz kapcsolódnak a társasági beszámoló mérleg, ill. eredmény-kimutatás kiegészítő mellékleteként nem szerepeltetjük

3.1.1. Mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)

3.1.1.1. Vevőkkel szembeni követelések

	Követelés 12.31-én	Pénzügyi rendezés 02.28-ig	Fennmaradt követelés
2016	1 585 861	1 274 249	311 612
2017	1 761 904	1 590 838	171 066

3.1.1.2. Egyéb rövid lejáratú követelések

	2016	2017
Költségvetési követelések	2 488 151	2 907 299
Következő időszak ÁFA követelése	225 441	300 874
Munkavállalókkal szembeni követelés	157 739	42 111
Egyéb	125 011	37 108
ÖSSZESEN	2 996 342	3 287 392

3.1.1.3. Követelések értékvesztése

Követelések	Követelések nyilvántartásba vételi értéke	Nyitó értékvesztés	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Év végi átértékelés	Halmozott értékvesztés
áruszállításból és szolgáltatásból	2 188 018	418 959	10 021	1 831	-1 035	426 114
egyéb követelések	3 293 042	6 115	384	849	0	5 650
Összesen	5 481 060	425 074	10 405	2 680	-1 035	431 764

3.1.1.4. Aktív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Következő évben befolyt, tárgyévet érintő árbevételek	674 391	679 340
Következő évet terhelő ráfordítások, tárgyévi kifizetése	19 359	142 773
Összesen	693 750	822 113

3.1.1.5. Saját tőke összetétele

	2017.01.01	csökkenés	növekedés	2017.12.31
Jegyzett tőke	6 848 878	0	0	6 848 878
Tőketartalék	2 455 462	0	0	2 455 462
Eredménytartalék	-367 299	4 265	1 275 633	904 069
Lekötött tartalék	4 666 256	700 083	4 265	3 970 438
Adózott eredmény	575 550	575 550	542 536	542 536
Összesen	14 178 847	1 279 898	1 822 434	14 721 383

A társasági mérlegben szereplő jegyzett tőke megegyezik a GYSEV Zrt. magyar üzemének jegyzett tőkéjével, tekintettel arra, hogy Magyarországon bejegyzett jogi személyiségű részvénytársaságról van szó.

3.1.1.6. Céltartalék

	2017.01.01	csökkenés	növekedés	2017.12.31
Perköltség	0	0	209 082	209 082
Jubileumi jutalom, törzsgárda	642 229	98 510	54 144	597 863
Végkielégítés	1 156 674	166 900	126 355	1 116 129
Ki nem vett szabadság	259 111	62 456	54 197	250 852
Túlóra	54 158	12 408	26 111	67 861
Eu projekt eszközök értékcsökkenése	460 058	0	0	460 058
Motorvonatok, mozdonyok fenntartása	2 421 659	230 417	1 078 323	3 269 565
Talpfa megsemmisítés	88 935	0	0	88 935
Vép kármentesítés	0	0	342 283	342 283
Kincstári, még át nem adott beruh.értékcsökkenése	9 388	0	0	9 388
Egyéb	32 692	26 648	2 704	8 748
Összesen:	5 124 904	597 339	1 893 199	6 420 764

3.1.1.7. Szállítókkal szembeni kötelezettségek

	Kötelezettség 12.31	Pénzügyi rendezés 02.28-ig	Fennmaradt kötelezettség
2016	5 724 447	5 513 088	211 359
2017	4 123 248	2 855 610	1 267 638

3.1.1.8. Rövid lejáratú hitelek

	2016	2017
Költségfinanszírozási hitel	839 754	0
IC kocsik vásárlás hitel Unicredit rövid.lej.	350 000	350 000
Logisztikai raktárhitel Sopron Bank	102 214	101 924
Használt vasúti eszközök (motorkocsik) hitel	100 000	91 668
IC kocsik felújítás hitel Unicredit rövid.lej.	42 857	42 857
Folyószámlahitel	1 757 898	414 851
Összesen	3 192 723	1 001 300

3.1.1.9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség

	2016	2017
Elszámolandó pályavasúti költségtérítés	6 298 413	7 964 026
Költségvetési kapcsolatos kötelezettség	692 218	692 864
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettség	412 079	545 302
MNV-vel szembeni kötelezettség	219 127	260 251
Következő időszakot terhelő ÁFA kötelezettség	256 608	245 765
BMVIT-tel ill. tartománnyal kaps. kötelezettség	702 854	144 969
Visszafizetendő személyszállítási költségtérítés	127 573	127 573
CrossBorder Rail projekt NFM előleg	0	25 000
SMART-Pannonia projekt előleg	0	17 091
LinkingDanube projekt előleg	0	7 249
Nem számlázott szállítók	25 264	2 250
Merkantil Bank lizing kötelezettség	26 630	341
Egyéb	173 949	220 231
ÖSSZESEN:	8 937 211	10 277 053

3.1.1.10. Passzív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Osztrák állami beruházáshoz kapott hozzájárulás	5 497 067	6 658 888
Magyar állami beruházásokra kapott támogatás elhatárolás	1 695 972	1 583 818
Sp-Szh-Szghárd Eu-s projekt támogatás elhatárolás	17 397 935	16 921 238
Szh-Zalaszentiván 17.vonal IKOP pr. támog. elhat.	12 306 730	13 794 502
HH-Csorna-Porpác projekt támogatás elhatárolás	11 783 020	11 783 020
Motorvonat 10 db IKOP projekt támog. elhatárolás	10 672 666	10 672 666
Motorvonat 6 db projekt támogatás elhatárolás	9 581 723	9 206 577
KÖFI üzemirányítási központ projekt tám.elhat	4 907 344	4 907 344
ETCS MT vonatbef.rendszer projekt tám.elhatárolás	683 557	3 671 950
Közlekedés biztonság projekt támogatás elhatárolás	3 024 241	3 005 171
Győr-Sp-oh kétvág.projekt támogatás elhatárolás	2 870 284	2 870 285
KÖFI üzemirányítási központ IKOP proj. tám.elhat	1 117 272	2 754 830
Sopron-Nyugat alállomás projekt elhatárolás	1 385 233	1 385 233
Szh-Zalaszentiván projekt támogatás elhatárolás	612 754	612 754
GYSEV P+R projekt támogatás elhatárolás	471 625	455 003
Pályavasúti 2014. 818 m Ft rendk.bev. támog.elhat.	422 374	396 178
Szhely állomás modernizálás projekt támog elhat.	282 900	282 900
Kormányablak (Sp,Szhely) proj. támogatás elhatárolás	214 397	211 342
Pályavasúti 2013. évi felúj. ktsgtér. támog.elhat.	232 704	204 347
Hhalom-Rajka vv.korszer.előkész. CEF pr.tám. elhat.	0	193 077
Pályavasúti 2014. évi felúj. ktsgtér. támog.elhat	222 753	174 970
Körmend kistérségi projekt támogatás elhatárolás	158 527	145 137
Pályavasúti 2015.évi felúj.,műk.ktsgtér. tám.elh.	117 117	92 714
Vasi Volán P+R projekt támogatás elhatárolás	86 708	82 843
Zalaszentiván Delta projekt támog elhat.	81 546	81 546
GREMO projekt támogatás elhatárolás	95 406	62 431
Gördülőállomány MT projekt támogatás elhat.	60 893	60 893
Szh-Kőszeg vasútv. korsz. IKOP pr. támog. elhat.	0	34 060
Széchenyi faluja projekt támogatás elhatárolás	29 629	27 401
Pályavasúti 2011-2012. működ. ktsgtér. támog.elh.	19 148	15 377
Szentgotthárd busz pu. támogatás elhatárolás	5 878	5 758
EDITS projekt támogatás elhatárolás	489	2 851
egyéb idegen forrásból megval. beruh. passzív elhatárolása	805	401
tárgyévét terhelő, következő évben kifizetett költségek, ráfordítások	801 637	957 574
tárgyévben pénzügyileg rendezett, következő éveket illető árbevétel	26 862	28 479
Összesen	86 867 196	93 343 558

3.1.2. Eredmény-kimutatás soraihoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)

3.1.2.1. Értékesítés nettó árbevétele

	Belföldi		Export		Összesen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pályavasúti bevétel	2 295 835	2 683 921	925 626	1 348 077	3 221 461	4 031 998
Vasúti személyszállítás	4 049 205	4 122 493	4 484 144	4 850 701	8 533 349	8 973 194
Gépészet bevétele	1 421 768	1 572 185	597 588	840 123	2 019 356	2 412 308
Vendéglátás bevétele	365 116	368 795	182 755	228 514	547 871	597 309
Hátterszolgáltatás bevétele	880 166	930 286	530 546	527 785	1 410 712	1 458 071
Összesen:	9 012 090	9 677 680	6 720 659	7 795 200	15 732 749	17 472 880

Exportértékesítés		2017
Termékexport	Európai Unió	0
	Európai Unión kívüli országok	0
Szolgáltatásexport	Európai Unió	7 784 944
	Európai Unión kívüli országok	10 256
Összesen		7 795 200

3.1.2.2. Egyéb bevételek

	2016	2017
Költségvetéstől kapott személyszállítási költségtérítés	10 629 361	11 194 614
Költségvetéstől kapott pályavasúti költségtérítés	4 190 314	4 699 466
Kincstári eszközök értékcsökk.m miatt eleng. kötelez.	1 930 576	1 721 600
Idegen forrásból megvalósult beruházás miatti écs	1 762 803	1 550 301
Céltartalék felhasználása	259 829	258 757
Előző éveket érintő bevételek	0	36 779
Kapott kártérítés	60 950	24 937
Értékvesztés visszairása	23 561	10 885
Értékesített tárgyi eszközök	114 150	7 155
LinkingDanube projekt támogatás	0	6 662
Szh-Zalaszentiván 17.vonal IKOP projekt támogatás	52 015	6 400
Connect2CE projekt támogatás	0	4 348
Zalaszentiván Delta IKOP projekt támogatás	0	3 952
KÖFI 2. szakasz IKOP projekt támogatás	16 141	3 400
SMART-Pannonia projekt támogatás	0	2 637
Kapott késedelmi kamat	3 884	665
CrossBorder Rail projekt támogatás	0	249
Közl. biztonság AT-HU (SieBaBWe) projekt támogatás	15 078	0
Hhalom-Rajka vv.korszer.előkész. IKOP projekt tám.	368	0
EDITS projekt támogatás	15 095	-7 439
Egyéb bevétel	94 610	91 688
Összesen:	19 168 735	19 617 056

3.1.2.3. Anyagköltség, igénybevett, egyéb szolgáltatások értéke

	2016	2017
Segédanyag	2 313 371	1 794 622
Vontatási villamos és elektromos energia	1 217 625	1 269 092
Üzem és fűtőanyag, gázolaj	696 056	665 276
Gázfelhasználás, víz, táv.hő	206 396	196 199
Személyi használatú munka-, és védőruha	167 382	171 117
Étkezési nyersanyag felhaszn.	108 263	102 735
Nyomtatvány költségek	46 148	41 299
Jövedéki adó visszatérítés	-279 365	-239 530
Anyag költség	4 475 876	4 000 810
	2016	2017
Biztosítások	231 331	304 777
Hatósági díjak	113 556	101 358
Garancia, kezességvállalási díj	73 653	75 903
Bankköltségek	58 786	59 542
Tagdíjak	50 694	39 241
Közbeszerzési költségek	6 919	10 277
Folyószámlavezetési díj (MÁV)	2 250	2 250
Egyéb szolgáltatások értéke	537 189	593 348
	2016	2017
Karbantartás	2 260 332	2 470 471
Trakciós szolgáltatások	1 266 815	1 177 736
ÖBB-től vontatás	1 106 000	958 857
Vasútvonal használat	738 306	744 953
Egyéb bérleti díjak	781 127	639 454
Egyéb ig.bevett szolgáltatások	498 626	383 788
Köztisztasági díjak, mosás	292 345	331 392
Őrzés-védelem	114 075	220 131
Posta, telefon	110 282	88 029
Egyéb igénybevett vasúti szolgáltatások	86 700	84 310
Szállítás, rakodás.	64 540	73 070
Szakértői díjak	74 427	60 612
Jogi tanácsadás költségei	46 071	56 004
Távhődíjjal, gázzal, vízdíjjal kapcsolatos szolgáltatás	48 656	48 364
Szállás,közlekedés	42 284	43 238
Hirdetés, reklám költségei	41 733	35 202
Bérszámfejtési díjak	0	12 610
Szakkönyvek,előfizetések	9 440	7 131
Alap- és alkalmazott kutatás költségei	1 500	0
Igénybevett szolgáltatások értéke	7 583 259	7 435 352

Import beszerzés		2017
Termékimport	Európai Unió	1 006 490
	Európai Unión kívüli országok	1 705
Szolgáltatásimport	Európai Unió	341 962
	Európai Unión kívüli országok	1 268
Összesen		1 351 425

3.1.2.4. Egyéb személyi jellegű ráfordítások

	2016	2017
Nyugdíjpénztár	237 581	259 763
Étkezési, ajándék utalványok	335 259	221 755
Természetbeni juttatások utáni SZJA	139 930	145 276
Béren kívüli készpénz juttatás költségei	0	143 315
Oktatás	99 796	134 079
Reprezentáció	94 616	91 456
Betegszabadság	65 064	83 253
Korengedményes nyugdíj	136 039	65 931
Telephelyen kívüli munkavégzés	67 376	47 923
Napidíj	43 002	47 707
Törzsgárda	14 588	45 575
Munkába járás (szgk+busz)	37 208	40 601
Végkielégítés	22 702	38 487
Jubileumi jutalom	48 232	37 653
Táppénz hozzájárulás	23 335	26 794
Üdültetés	26 689	26 689
Személyjellegű biztosítás	14 721	11 221
Közterhet vonzó telefonköltség	7 633	5 565
Egyenruha	3 882	3 275
Albérlet	496	480
Egyéb	125 538	120 475
Összesen:	1 543 687	1 597 273

3.1.2.5. Egyéb ráfordítások

	2016	2017
Céltartalék	1 042 209	1 546 737
Adók	168 143	196 089
Fizetett károk	12 787	159 596
Véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszköz	22 736	65 498
Értékvesztés vevőkre	5 902	10 405
Előző éveket érintő ráfordítások	-13 126	9 542
Terven felüli ÉCS	2 228	8 900
Értékvesztés készletekre	17 148	8 092
Értékesített tárgyi eszközök könyv sz. értéke	182 940	4 609
Bírságok, késedelmi kamatok, pótlékok	11 600	2 607
Egyéb ráfordítások	14 081	9 820
Összesen:	1 466 648	2 021 895

3.1.2.6. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei és ráfordításai

	2016	2017
Kapott osztalék	7 500	62 204
Kapott kamat	38 549	17 317
Árfolyamnyereség	556 750	355 420
- ebből az évvégi devizás tételek átértékelésének árfolyamnyeresége	438 664	0
Pénzügyi bevételek összesen	602 799	434 941
Árfolyamveszteség	623 692	497 774
- ebből az évvégi devizás tételek átértékelésének árfolyamvesztesége	0	75 372
Fizetett kamatok	177 681	159 858
Megszűnt részesedés nyilvános szerinti értéke	200	0
Pénzügyi ráfordítások összesen	801 573	657 632

3.1.3. Mérleg és eredményelemzés

Az alábbi elemzéssel célunk az, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével bemutassuk a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetét. Az elemzéshez a két üzem összevont mérlegét és eredmény-kimutatását használtuk fel.

A tevékenység jövedelmezősége

A vizsgált időszak *nettó árbevétele* 17 milliárd 473 millió Ft. Az árbevétel az előző időszakéhoz képest 11,06 %-kal növekedett.

Az *üzemi eredmény* a Társaság üzleti tevékenységének az eredményét mutatja, nem tartalmazza a pénzügyi bevételeket, illetve ráfordításokat.

Az üzemi eredmény 82 millió Ft-tal csökkent (880 millió Ft) a bázis évhez képest (962 millió Ft).

Az *üzemi jövedelmezőség*, vagyis a tényleges üzemi bevételek és ráfordítások hányadosa 102,39 %. Az előző évhez (102,71 %) képest csökkent, azonban az üzemi bevételeink így is magasabbak, mint a ráfordításaink.

Az *adózás előtti jövedelmezőség*, vagyis az összes tényleges bevétel és ráfordítás hányadosa (101,75 %), a bázis évhez (102,10 %) képest romlott.

A Társaság 2017. évi adózás előtti eredménye 657 millió 670 ezer Ft, mely 106 millió Ft-tal alacsonyabb a tavalyi értéknél (763 millió 395 ezer Ft).

Eszközarányos jövedelmezőség (ROA, Return of Assets), vagyis az adózott eredmény és az eszközök hányadosa 0,29 % (Előző évben: 0,33 %). Vagyunk nyereségtermelő képessége romlott a bázis évhez képest.

Tőkearányos jövedelmezőség (ROE, Return of Equity), vagyis az adózott eredmény és a saját tőke hányadosa 3,69 % (Előző évben: 4,06 %). A saját tőke rentabilitása csökkent.

Tőkeszerkezet

A fedezeti tőke részarányának vizsgálata: a vállalat által felhasznált összes tőke működési kockázatait a vállalat fedezeti tőkájének kell viselnie.

A fedezeti tőke összetevői:

millió Ft

	2016		2017	
	érték	részarány	érték	részarány
Saját tőke	14 178,8	14,15	14 721,4	13,75
Halasztott bevétel	86 038,7	85,85	92 357,5	86,25
	100 217,5		107 078,9	

A fedezeti tőke összege nőtt a saját tőke és a halasztott bevételek növekedése miatt. A saját tőke összege az adózott eredmény miatt növekedett (543 millió Ft). A halasztott bevételek

növekedése mögött a különböző EU-s projektjeinkben megvalósult beruházásokra eddig érkezett támogatások.

A fedezeti tőke tartós forrásokon belüli részaránya (fedezeti tőke/ (fedezeti tőke + hosszú lejáratú kötelezettségek)): 64,65 % (bázis év: 66,24 %). 2016-ban a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 51 millió Ft, a tárgyévben 58 millió Ft.

A befektetett eszközök tőkefedezete (fedezeti tőke / befektetett eszközök): 61,22 % (bázis év: 61,44 %). A csökkenést a befektetett eszközök arányának növekedése magyarázza.

Eladósodottsági mutató az idegen tőke arányát vizsgálja a forrásokon belül: 39,42 % (bázis év: 39,39 %).

Eszközfianzírozás:

A Társaság befektetett eszközeit 2017. évben:

- 33,5 %-ban hosszú lejáratú kötelezettségekből (előző év 31,3 %),
- 61,2 %-ban fedezeti tőkéből (előző év 61,5 %),
- 5,3 %-ban viszont folyó forrásokból finanszírozza (előző év: 7,2 %).

Likviditás

Az alábbi likviditási mutatók a Társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét, illetve ennek idő-perspektíváját mutatják be.

Likviditás I., vagyis a forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya: 0,83. Az előző évhez képest nőtt (0,63). Előző évhez képest csökkentek a rövid lejáratú kötelezettségek.

Likviditás II., vagyis a készletekkel csökkentett forgóeszköz állomány és a rövid lejáratú kötelezettségek aránya: 0,73. Az előző évhez képest javult (0,54), ennek magyarázata a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése.

Likviditás III., vagyis a pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek aránya: 0,343. Az előző évhez képest (0,213) javult.

3.2. MAGYAR ÜZEM

3.2.1. MÉRLEG (ezer Ft)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	144 181 731	155 406 069
I. Immateriális javak	76 612	71 175
Vagyoni értékű jogok	25 994	21 335
Szellemi termékek	50 618	49 840
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	0
II. Tárgyi eszközök	142 429 476	153 606 911
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	43 264 581	40 998 174
Műszaki berendezések, gépek, járművek	30 606 986	38 176 395
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 184 365	1 025 611
Beruházások	56 534 126	59 227 891
Beruházásokra adott előlegek	10 839 418	14 178 840
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 675 643	1 727 983
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	866 989	866 989
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak	0	0
Egyéb tartós részesedés	14 670	14 670
Egyéb tartósan adott kölcsön	64 232	56 608
Osztrák fióktelep hozzárendelt tőke rendezés	729 752	789 716
B FORGÓESZKÖZÖK	10 556 186	12 587 977
I. Készletek	1 637 739	1 524 830
Anyagok	1 631 574	1 516 291
Áruk	6 165	8 539
II. Követelések	5 646 310	6 024 752
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 277 981	1 584 640
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 191 814	902 210
Követelések egyéb vállalkozással szemben	1	3
Egyéb követelések	3 176 514	3 537 899
III. Értékpapírok	0	0
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	3 272 137	5 038 395
Pénztár, csekkék	15 151	11 890
Bankbetétek	3 256 986	5 026 505
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	586 353	629 435
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	573 736	613 644
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 617	15 791
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	155 324 270	168 623 481

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	13 102 226	13 247 916
I.	Jegyzett tőke	6 848 878	6 848 878
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	1 802 751	1 802 751
IV.	Eredménytartalék	-671 064	480 159
V.	Lekötött tartalék	4 666 256	3 970 438
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	455 405	145 690
E	CÉLTARTALÉKOK	3 338 539	4 422 258
	Céltartalék várható kötelezettségekre	3 338 539	4 422 258
F	KÖTELEZETTSÉGEK	57 620 623	64 505 388
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	41 840 603	49 647 669
	Beruházási és fejlesztési hitelek	2 627 682	12 641 634
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	39 212 921	37 006 035
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 780 020	14 857 719
	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Rövid lejáratú hitelek	2 352 969	1 001 300
	Vevőktől kapott előlegek	12 022	7 343
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	5 286 819	3 246 109
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló váll. szemben	75 101	548 336
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb váll. szemben	410	818
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 052 699	10 053 813
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	81 262 882	86 447 919
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	26 851	28 479
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	694 402	720 824
	Halasztott bevételek	80 541 629	85 698 616
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		155 324 270	168 623 481

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.2.2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9 019 675	9 686 860
Export értékesítés nettó árbevétele	1 392 607	1 736 963
I. Értékesítés nettó árbevétele	10 412 282	11 423 823
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 124 662	451 190
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 124 662	451 190
III. Egyéb bevételek	17 841 928	18 328 902
ebből értékvesztés	23 561	10 885
Anyag költség	4 350 483	3 892 431
Igénybevett szolgáltatások értéke	5 566 528	5 371 090
Egyéb szolgáltatások értéke	368 613	413 126
Eladott áruk beszerzési értéke	443 697	549 913
Eladott (közvetített) szolgáltatás	1 202 535	1 252 088
IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 931 856	11 478 648
Béreköltség	6 830 806	7 810 972
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 294 711	1 433 497
Bérfelrakások	2 140 100	2 084 076
V. Személyi jellegű ráfordítások	10 265 617	11 328 545
VI. Értécsökkenési leírás	5 178 654	5 177 721
VII. Egyéb ráfordítások	1 286 109	1 797 781
ebből értékvesztés	24 146	16 949
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	716 636	421 220
Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 500	62 204
ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	7 500	62 204
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	30 725	10 636
ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	459 914	177 601
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	498 139	250 441
Részesedésekből származó ráford., árfolyamveszteségek	200	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	81 850	66 809
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	492 000	343 808
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	574 050	410 617
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-75 911	-160 176
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	640 725	261 044
X. Adófizetési kötelezettség	185 320	115 354
D ADÓZOTT EREDMÉNY	455 405	145 690

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.2.3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A GYSEV Zrt. tulajdonviszonyai

Tulajdonos	Részvény db	Névérték Ft/db	Összeg Ft	Tulajdoni hányad %
Magyar Állam	82 181	54 700	4 495 300 700	65,6356%
Osztrák Államszövetség	35 356	54 700	1 933 973 200	28,2378%
Strabag SE	7 671	54 700	419 603 700	6,1266%
	125 208	54 700	6 848 877 600	100,000%

A GYSEV Zrt tulajdonviszonyában nem következett be változás 2017.év során.

3.2.3.1. Mérlegesorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)

3.2.3.1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök összesített leltára

Bruttó érték

	Nyitó bruttó	Növekedés	Fellelt eszköz	Előző éveket érintő növekedés	Csökkenés	Záró bruttó
Vagyoni értékű jogok	73 994	1 412	0	0	0	75 406
Szellemi termékek	706 967	22 600	0	0	22 119	707 448
Kísérleti fejlesztés, kutatás	36 100	0	0	0	0	36 100
Alapítás, átszervezés	24 294	0	0	0	0	24 294
Összesen:	841 355	24 012	0	0	22 119	843 248
Ingatlanok	66 523 614	120 874	0	1 444 548	2 351 647	65 737 389
Műszaki berendezések	51 702 854	10 375 374	0	6 908	249 391	61 835 745
Egyéb gépek, berendezések	3 969 737	207 366	80	91 056	63 728	4 204 511
Beruházások	56 534 126	13 513 340	0	0	10 819 575	59 227 891
Beruházási előleg	10 839 418	6 577 219	0	0	3 237 797	14 178 840
Összesen:	189 569 749	30 794 173	80	1 542 512	16 722 138	205 184 376
Eszközök összesen:	190 411 104	30 818 185	80	1 542 512	16 744 257	206 027 624

Értékcsökkenés és nettó könyv szerinti érték

	Nyitó ÉCS	Terv szerinti ÉCS	Terven felüli ÉCS	Előző éveket érintő ÉCS	Csökkenés	Záró ÉCS	Nyitó nettó	Záró nettó
Vagyoni értékű jogok	48 000	6 071	0	0	0	54 071	25 994	21 335
Szellemi termékek	656 349	23 378	0	0	22 119	657 608	50 618	49 840
Kísérleti fejlesztés, kutatás	36 100	0	0	0	0	36 100	0	0
Alapítás, átszervezés	24 294	0	0	0	0	24 294	0	0
Összesen:	764 743	29 449	0	0	22 119	772 073	76 612	71 175
Ingatlanok	23 259 033	2 394 568	0	0	914 386	24 739 215	43 264 581	40 998 174
Műszaki berendezések	21 095 868	2 805 353	81	34	241 986	23 659 350	30 606 986	38 176 395
Egyéb gépek, berendezések	2 785 372	446 491	0	9 507	62 470	3 178 900	1 184 365	1 025 611
Beruházások	0	0	5 095	0	5 095	0	56 534 126	59 227 891
Beruházási előleg	0	0	0	0	0	0	10 839 418	14 178 840
Összesen:	47 140 273	5 646 412	5 176	9 541	1 223 937	51 577 465	142 429 476	153 606 911
Eszközök összesen:	47 905 016	5 675 861	5 176	9 541	1 246 056	52 349 538	142 506 088	153 678 086

A tárgyi eszközökben bekövetkezett 2017. évi növekedéseket az alábbi beruházások, és felújítások kivitelezése jelentette:

1. Immateriális javak	24 012 ezer HUF
Online oktatási anyagok	17 200 ezer HUF
Image film készítés	5 400 ezer HUF
Egyéb beruházás, felújítás, eszközbeszerzés	1 412 ezer HUF
2. Ingatlanok	120 874 ezer HUF
Hotel Sopron I. emelet felújítás	114 209 ezer HUF
Hotel Sopron kazánház felújítás	6 665 ezer HUF
3. Termelő berendezések	10 375 374 ezer HUF
9 darab Siemens Vectron villamosmozdony beszerzés	10 288 724 ezer HUF
Kézi szerszámok, szerszámgépek, egyéb gépek beszerzése	66 381 ezer HUF
Hotel Sopron eszközbeszerzés	19 452 ezer HUF
Egyéb beruházás, felújítás, eszközbeszerzés	817 ezer HUF
4. Egyéb gép, berendezés	207 366 ezer HUF
Informatikai eszközbeszerzés	74 557 ezer HUF
Bútorbeszerzés	20 916 ezer HUF
Targonca beszerzése	7 500 ezer HUF
Mobiltelefon, asztali telefon, mobil stick beszerzés	15 774 ezer HUF
Fedélzeti utastájékoztató rendszer kiépítése az IC személykocsikon	34 944 ezer HUF
Kézi rádiók beszerzése	3 598 ezer HUF
Klímaberendezések beszerzése	4 582 ezer HUF
Szerszámgépek, egyéb berendezések beszerzése	21 535 ezer HUF
Raktár- és irodakonténer beszerzés	7 028 ezer HUF
Egyéb beruházás, felújítás, eszközbeszerzés	16 932 ezer HUF
5. Beruházások	13 513 340 ezer HUF
2017. évben aktivált tárgyévi beruházások	10 654 634 ezer HUF
ETCS2 vonatbefoly. rendszer Sopron-Szombathely-Szentgotth.	968 396 ezer HUF
KÖFI tervezés, kivitelezés	687 482 ezer HUF
Vihar II gépek és szoftver beszerzés	114 676 ezer HUF
Vép - Szombathely ágyazatrostálás	75 960 ezer HUF
Porpác - Ölbő-Alsószeleste 37+33 (88-as főúti) útátjáró átépítése	68 880 ezer HUF
Acsád-Szombathely 931+92,50 útátjáró átépítése	64 713 ezer HUF
Sopron állomás XVI. mosóvágány felújítása	59 210 ezer HUF
Szombathely - Ják-Balogunyom 1185+93 útátjáró átépítése	52 942 ezer HUF
FHÉV – Crossborder Rail projekt	51 440 ezer HUF
Kitérőcserék Sopron állomáson	144 287 ezer HUF
P+R parkolók és B+R kerékpártárolók építése több helyszínen	51 521 ezer HUF

Fertőszentmiklós - Fertőújlak OH ellenmenet kizárás kiépítése	36 573 ezer HUF
Renault D14 duplafülkés tehergépkocsi beszerzés	35 364 ezer HUF
M 44-305-ös dieselmotordízel MD6 felújítás	33 838 ezer HUF
Kóny - Csorna alépitmény átépítés	31 138 ezer HUF
Merlo TF 42.7-140 rakodógép beszerzés	25 460 ezer HUF
Kóny állomáson 216+47 útátjáró átépítése	23 218 ezer HUF
Ágfalva OH - Sopron AS 263 sorompó csere	20 800 ezer HUF
Oktató szimulációs rendszer D55-ös biztosítóberendezéshez	18 271 ezer HUF
Hegyeshalom - Rajka 988+10 híd felújítása	17 474 ezer HUF
Vágányút figyelő kamerák telepítése	20 796 ezer HUF
Vonattég figyelő kamerák telepítése	17 168 ezer HUF
Múzeumvasút átereszt csere	16 298 ezer HUF
Terelőút építése Ölbő - Alsószeleste állomáson	12 796 ezer HUF
Pinnye - Fertőbozt 716+41 útátjáró átépítése	12 181 ezer HUF
Kapuvár - Fertőendréd 514+13 útátjáró átépítése	11 135 ezer HUF
Sopron Rendező térvilágítás bővítése	10 490 ezer HUF
Vasúti kocsimosó berendezés	10 000 ezer HUF
Hotel Sopron 1. emelet felújítás	9 119 ezer HUF
Porpác állomáson peron burkolás	9 068 ezer HUF
Hegyfalva - Répcelak 177/178-as útátjáró átépítése	8 672 ezer HUF
Szombathely - Zalaszentiván vasútvonal korszerűsítése	7 936 ezer HUF
Porta beléptető rendszerek telepítése több helyszínen	17 595 ezer HUF
Csorna állomáson MD 110 telefonközpont csere	7 775 ezer HUF
Konténercsoport beszerzés	7 505 ezer HUF
Vasvár állomáson ismétlőjelzők telepítése	7 126 ezer HUF
Öntözőrendszerek telepítése több helyszínen	6 943 ezer HUF
Szombathely szimulációs központ ID55 integrálás	6 500 ezer HUF
Sopron Rendezőben MD 110 telefonközpont csere	5 622 ezer HUF
Ágfalva - országhatár közötti magasságkorlátozó kapu telepítése	8 161 ezer HUF
Konténerterminál épületek gázszerelése, fűtéskorszerűsítése	6 482 ezer HUF
Hotel Sopron 3. emeleti wellness kialakítása	4 206 ezer HUF
Klímaberendezések telepítése több helyszínen	9 450 ezer HUF
B4-C4 vonalkábel szakaszcsere 16-os vonalon 10 km SM-Porpác-Csorna	3 430 ezer HUF
Konténerszállító pótkocsi beszerzése	3 420 ezer HUF
Egyéb beruházások, felújítások, eszközbeszerzések	37 191 ezer HUF

2017. december 31-i beruházási előlegből jelentős összegű a 10 db motorvonat beszerzésére kötött szerződés 10 milliárd 616 millió Ft előlege, illetve az ETCS II. vonatfolyásoló rendszerre kifizetett 2 milliárd 598 millió Ft előleg.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszközök (ezer Ft)

	Bekerülési érték	2017.évi terv szerinti értécsökkenés	Kumulált értécsökkenés	Könyv szerinti érték
ISO 14001 környezetközpontú irányítási rendszer	5 740	0	5 740	0
Zárt szennyvíztároló VVF Fertőszentmiklós	34	0	34	0
Szennyvíz-tisztító olajtárolóhoz (vezeték)	9 041	362	4 370	4 671
Szennyvíztisztító medence Püspökmolnári	731	15	268	463
Bio.szennyvíztisztító medence Bősárkány	51	1	19	32
Olajtisztító berendezés	40	0	40	0
Csatornatisztítógép	633	26	633	0
Technológiai szennyvíz tisztító berendezés	14 493	0	14 493	0
Összesen:	30 763	404	25 597	5 166

3.2.3.1.2. Kincstári vagyon

	Bruttó számla		Értéksökkenés számla		Nettó érték	
	2016.12.31	2017.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2016.12.31	2017.12.31
Kincstári vagyon Harka						
Vasúti pálya	190 520	190 520	107 326	114 947	83 194	75 573
Vasúti építmények	7 934	7 934	4 469	4 787	3 465	3 147
Távközlő-, biztosítóberendezés, felsővezetékek	36 804	36 804	20 856	22 328	15 948	14 476
Vasútirányítás technikai berendezések	203 398	203 398	203 398	203 398	0	0
	438 656	438 656	336 049	345 460	102 607	93 196
Kincstári vagyon Sopron-Déli-Ágfalva						
Telek	2 382	2 382	0	0	2 382	2 382
Vasúti pálya	349 279	349 279	221 354	235 321	127 925	113 958
Vasúti építmények	82 736	82 736	42 322	45 630	40 414	37 106
Távközlő-, biztosítóberendezés	7 274	7 274	6 731	6 974	543	300
Vasútirányítás technikai berendezések	104 714	104 714	104 714	104 714	0	0
	546 385	546 385	375 121	392 639	171 264	153 746
Kincstári vagyon Szombathely						
Telek	966	966	0	0	966	966
Vasúti pálya	7 483 981	7 339 989	2 418 387	2 585 569	5 065 594	4 754 420
Vasúti építmények	970 315	946 032	248 186	266 053	722 129	679 979
Távközlő biztosítóberendezés	1 249 923	1 242 569	716 779	645 666	533 144	596 903
Felsővezetékek	1 465 238	1 238 455	391 023	428 328	1 074 215	810 127
Vasútirányítás technikai berendezések	2 510 463	2 510 463	1 633 325	1 780 352	877 138	730 111
Hírközlő berendezések	128 895	128 895	70 243	76 982	58 652	51 913
	13 809 781	13 407 369	5 477 943	5 782 950	8 331 838	7 624 419
Kincstári vagyon Szentgotthárd						
Telek	1 358	1 358	0	0	1 358	1 358
Kincstári épületek	409	409	125	133	284	276
Vasúti pálya	14 238 468	13 879 755	2 744 854	2 890 032	11 493 614	10 989 723
Vasúti építmények	4 041 068	3 897 444	814 402	834 355	3 226 666	3 063 089
Távközlő biztosítóberendezés	1 760 378	1 760 378	431 002	499 365	1 329 376	1 261 013
Felsővezetékek	2 750 455	2 750 455	605 100	715 119	2 145 355	2 035 336
Vasútirányítás technikai berendezések	2 083 419	1 885 173	916 966	831 986	1 166 453	1 053 187
Hírközlő berendezések	115 102	109 193	68 684	73 094	46 418	36 099
Gép, berendezés	89 637	89 540	71 510	84 393	18 127	5 147
	25 080 294	24 373 705	5 652 643	5 928 477	19 427 651	18 445 228
Kincstári vagyon 2011.évben átvett (16,17,18,20,22) vonalak						
Telek	102 164	102 165	0	0	102 164	102 165
Kincstári épületek	3 220 221	3 220 221	704 101	768 411	2 516 120	2 451 810
Vasúti pálya	4 662 075	4 662 075	2 890 366	3 073 894	1 771 709	1 588 181
Vasúti építmények	2 874 162	2 874 161	1 464 028	1 564 243	1 410 134	1 309 918
Távközlő biztosítóberendezés	2 126 462	2 107 870	893 359	965 713	1 233 103	1 142 157
Vasútirányítás technikai berendezések	1 327 902	1 346 494	1 271 489	1 308 397	56 413	38 097
Hírközlő berendezések	7 790	7 790	4 518	5 648	3 272	2 142
Egyéb gépek, berendezések	1 938	1 938	1 840	1 938	98	0
	14 322 714	14 322 714	7 229 701	7 688 244	7 093 013	6 634 470
Összesen:	54 197 830	53 088 829	19 071 457	20 137 770	35 126 373	32 951 059
Készlet	86 960	86 960	0	0	81 546	81 546
Kincstári vagyon összesen:	54 284 790	53 175 789	19 071 457	20 137 770	35 207 919	33 032 605

A GYSEV Zrt. az MNV Zrt. jogelődjétől, a Kincstári Vagyoni Igazgatóságtól vagyonkezelésre az alábbi vonalakat vette át:

- Sopron – Déli - Ágfalva vasúti vonalszakasz,
- Harka állomás,
- Sopron-Szombathely vasúti vonalszakasz,
- Szombathely-Szentgotthárd vasúti vonalszakasz.

2011. év során átvett vonalak:

- Rajka-Porpác vonalszakasz,
- Porpác-Szombathely vonalszakasz,
- Szombathely-Kőszeg vonalszakasz,
- Szombathely-Zalaszentiván vonalszakasz,
- Körmend-Zalalövő vonalszakasz.

2013. évben a Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal EU projekt keretében felújított eszközeiből 31 milliárd 641 millió Ft érték eszközállomány vagyonrendezése megtörtént. Az MNV Zrt. vagyonkezelésre visszaadta nekünk ezen eszközöket, illetve a Szombathely-Porpác villamos felsővezeték és berendezések kincstári átvétele is megtörtént 1 milliárd 406 millió Ft értékben.

A vagyonkezeléssel a 254/2007 Kormányrendelet alapján a következő kötelezettségeket vállaltuk:

- az átvett vagyonnal folyamatosan el kell számolni,
- a kincstári vagyonnal folytatott tevékenységből származó bevételeket, költségeket és ráfordításokat elkülönítetten kell kimutatni,
- elkülönített nyilvántartást kell vezetni a kincstártól átvett eszközök könyv szerinti bruttó értékéről, az elszámolt amortizációról és a nettó értékről,
- az elszámolt értékcsökkenés összegét
 - a kincstári vagyon pótlására, bővítésére, a kezelt vagyon felújítására, a vagyon gyarapítására kell fordítani, vagy
 - a fennmaradó értékcsökkenés összegére 2013.06.27-ig lekötött tartalékot kell képezni,
- az értékcsökkenés elszámolása 2013. június 28. napjától az eredmény terhére, a visszapótlási kötelezettség elszámolása mellett történik, de a Vtv. 27. §. (8) és (9) bekezdéseiben foglaltak alapján a törvény erejénél fogva a 2013. június 28. napjától keletkezett visszapótlási kötelezettséget az MNV Zrt. elengedettnek tekinti,
- a kincstártól átvett vagyonelemeket a korábbi években felújítottuk, ezért az elszámolt értékcsökkenést nem kell teljes egészében a kincstári vagyon pótlására fordítani, a pótlásra fel nem használt összeg erejéig az eredménytartalék terhére lekötött tartalékot képeztünk 2013. június 27-ig.

3.2.3.1.3. Kincstári kötelezettség

A jogszabályi kötelezettségeknek eleget téve az alábbiakban bemutatjuk a kincstári vagyonkezelt eszközökkel összefüggésben – az átvételtől 2017. 12. 31-ig – a vagyon és az ezzel szemben álló kötelezettségek alakulását. A két érték különbségét a saját tőkében a lekötött tartalékok között mutatjuk ki.

Megnevezés	Sopron-Déli Ágfalva	Sopron-Szombathely	Harka	Szombathely-Szentgotthárd	2011.évben átvett (16,17,18,20,22) vonalak	Készlet	Összesen
Kincstári átvétel	546 385	6 317 113	438 656	931 474	12 916 356	0	21 149 984
Növekedés 2013.év	0	7 492 668	0	24 148 820	1 406 358	0	33 047 846
2009-2010. év téves selejt visszahozatal	0	492 329	0	963 329	0	0	1 455 658
2011. évi eszközkievetés	0	1 365 741	0	1 198 919	0	0	2 564 660
Bruttó kincstári eszköz:	546 385	12 936 370	438 656	24 844 704	14 322 714	0	53 088 829
Kincstári átvétel écs.	0	90 653	0	497 652	4 476 558	0	5 064 863
Kincstári eszk. Écs-je 2016.dec.31-ig	375 121	5 387 290	336 049	5 154 991	2 753 144	0	14 006 595
2009-2010. év téves selejt visszahozatal		0	271 943	0	226 196	0	498 139
2011. évi eszközkievetés		0	435 284	0	688 061	0	1 123 345
Tárgyévi mozgások:- értékcsökkenés	17 517	464 327	13 431	737 682	458 560	0	1 691 517
Kincstári eszközök értékcsökkenése	392 638	5 942 270	186 139	6 390 325	7 226 397	0	20 137 769
Kincstári vagyon könyv sz.ért. 2017.12.31	153 747	6 994 100	252 517	18 454 379	7 096 317	0	32 951 060
Készlet 2016. dec. 31-ig						86 960	86 960
Tárgyévi készletmozgás: - növekedés						6 338	6 338
- csökkenés						11 753	11 753
Kincstári készlet 2017.12.31						81 545	81 545
Kincstári vagyon 2017.12.31	153 747	6 994 100	252 517	18 454 379	7 096 317	81 545	33 032 605

Megnevezés	Kincstárral szembeni kötelezettségek						
Átvételkori kötelezettség	73 886	623 149	442 675	926 151	8 439 798	0	10 505 659
Kötelezettség változás 2016.dec. 31-ig	318 965	8 208 131	-32 968	20 701 540	-494 651	0	28 701 017
Tárgyévi visszapótlási kötelez. elengedés	17 517	520 671	13 431	835 033	458 559	0	1 845 211
2009-2010. év téves selejt visszahozatal	0	220 386	0	737 133	0	0	957 519
2011. évi eszközkievetés	0	930 457	0	510 858	0	0	1 441 315
Előző évek évi visszapótlási köt. eleng.rend.	0	54 135	0	69 476	0	0	123 611
Kincstári készlet tárgyévi vissznyeremény						6 338	6 338
Kincstári készlet tárgyévi eladás						7 487	7 487
Kötelezettség összesen 2017.12.31	375 334	7 654 673	396 276	21 088 409	7 486 588	-1 149	37 000 131

Megnevezés	Lekötött tartalékok értéke						
2016. dec. 31-ig lekötött tartalék	221 588	1 420 503	307 054	1 206 731	837 469	0	3 993 345
2009-2010. tév. selejt értékcsökk..2011.02-ig	0	34 661	0	24 769	0	0	59 430
2011. év kiv.eszközök écs-je 2013.06.27-ig	0	36 871	0	52 643	0	0	89 514
Kincstári készlet felhasználás pályába						4 265	4 265
Lekötött tartalék összesen 2017.12.31	221 588	1 418 293	307 054	1 178 857	837 469	4 265	3 967 526

2017. évben rendeztünk utólagosan egy 2011. évi szerződés szerint kivezetendő, eddig a könyveinkben levő kincstári eszközállományt, illetve ehhez kapcsolódóan 2009-2010.évben tévesen kivezetett állományt.

2017. évben 1 milliárd 692 millió Ft értékcsökkenést számoltunk el a kincstári eszközökre, amely az eredmény terhére, a visszapótlási kötelezettség elszámolása mellett történik, de 2013. június 28. napjától keletkezett visszapótlási kötelezettséget az MNV Zrt. elengedettnek tekinti. Ez alapján 2017-ben 1 milliárd 722 millió Ft értékben egyéb bevételt számoltunk el. 30 millió Ft-tal pedig a lekötött tartalékot módosítottunk az utólagos rendezés eredményeképpen a 2013. június 28-a előtti értékcsökkenés összegével. A kincstárral szembeni kötelezettséget a kincstári vagyon nettó értéke és a lekötött tartalék összege mutatja.

Az MNV Zrt. jogelődjével, a Kincstári Vagyoni Igazgatósággal történt 2001. évi vagyonkezelési szerződés megkötése előtt az átvett Sopron – Sopron Déli – Ágfalva oh., valamint a Sopron-Szombathelyi pályaszakaszon, illetve műtárgyain saját forrásból beruházást hajtottunk végre 660,7 millió Ft értéken, amelynek bruttó értéke korábbi évek selejtezése kapcsán 652,2 millió Ft. Ennek nettó értéke 2017. december 31-én 4 millió Ft, éves értékcsökkenése 39,5 millió Ft. Ezen tételek nem képezik alapját a kincstárral szembeni kötelezettségnek.

3.2.3.1.4. Befektetett pénzügyi eszközök leltára

Megnevezés	2017.01.01.	Növekedés	Csökk.	2017.12.31.	Ért.vesztés/ visszaírás	Halmazott értékvesztés
Leányvállalatok	837 624	0	0	837 624	0	0
Közös vállalatok	29 365	0	0	29 365	0	0
Egyéb vállalatok	14 670	0	0	14 670	0	0
Összesen	881 659	0	0	881 659	0	0

Befektetéseinkben nem történt változás 2017. évben.

Befektetéseinkhez kapcsolódóan értékvesztés képzését indokló információ mérlegkészítésig nem jutott a birtokunkba.

3.2.3.1.5. GYSEV részesedéssel működő érdekeltségek

Társaság-tevékenység	Székhely	Jegyzett tőke	Befektetés Ft	Befektetés EUR	Részesedés aránya	2017. évi adózott eredmény
Leányváll.						
GYSEV-CARGO Zrt./áru fuvarozás	Sp. Mátyás király u. 19	831 560	832 250		100,0	883 423
Plantech Kft/kereskedelem	Bp. Népfürdő u. 22.	5 000	5 374		100,0	-22
Fertővidéki Helyi Érdekű Vasút Zrt.	Sp. Mátyás kir. u. 19	329 416	0	1	100,0	3 377
Összesen			837 624	1		
Közös váll.						
HCCR Kft/konténermosás	Sp. Mátyás király u. 19	20 000	29 365		50,0	20 208
Összesen			29 365			
Egyéb						
Vasútegészségügyi KHT	Bp. Podmaniczky u. 109.	701 020	6 940		1,0	
Euro-Kapu/szállítmányozás	Tiszabездéd,4.sz.főút	42 750	7 500		0,7	
Soproni Ipari Zóna	Sp. Mikoviny u. 48	4 180	230		2,4	
Összesen			14 670			
Mindösszesen			881 659	1		

A GYSEV vállalatcsoporton belül a GYSEV CARGO Zrt. leányanya vállalkozás – olyan anyavállalat, amely a GYSEV Zrt. (mint anyavállalat) leánya. A törvényben rögzített határérték alapján ez a vállalkozás is konszolidált beszámoló összeállítására kötelezett. A GYSEV Zrt. élve a Sztv. 116.§(1) bekezdésének pontjában rögzített lehetőséggel, felmentést ad a GYSEV CARGO Zrt-nek konszolidált beszámoló összeállítására alól.

A GYSEV Zrt leányvállalatát, a Plantech Kft-t, a Fertővidéki Helyi Érdekű Vasút Zrt-t nem konszolidáljuk, mivel a 2000. C. számviteli törvény 119.§.(2) bekezdése lehetővé teszi, hogy azokat a leányvállalatokat, amelyek nélkül a beszámoló megbízható és valós képet ad a konszolidációba nem kell bevonni.

GYSEV részesedéssel működő társaságok (%)

	GYSEV Cargo Zrt.	Eurokapu Kft.	HCCR Kft.	Plantech Kft.	FHÉV Zrt.	Soproni Ipari Zóna Kft	Vasút-egészségügy Kht.
GYSEV Zrt.	100	0,70	50	100	100	2,39	1,00
Hungarokombi Kft.		4,42					
Bokotey János Miklós		7,16					
Buiah Szjatoszlav		21,75					
Gábrrielné Cs. Ilona		4,40					
London Invest inc.		18					
Magyar Állam							81,89
Marina Nutku		7,16					
Masped Zrt.		4,42					
MÁV Zrt.							14,26
Raaberfreight Kft.			50				
Sopron Holding Zrt						54,55	
Takács Sándor		0,88					
Trade International Anstalt		20,07					
Vasutas Önkéntes.Egészségpénztár							2,85
Walliwor Comp Management		11,04					
18 kisvállalk. és magánszemély						43,06	
Összesen	100	100	100	100	100	100	100

3.2.3.1.6. Osztrák fióktelep hozzárendelt tőke rendezés

	2016	2017
Osztrák fióktelep hozzárendelt tőke rendezés	729 752	789 716
ÖSSZESEN	729 752	789 716

A 2012. májusi Közgyűlési döntés értelmében az osztrák fióktelep részére 2 millió 346 ezer eurót folyósítottunk a hozzárendelt tőkék rendezésére, az Alapszabály 36. §-a által szabályozottaknak megfelelően. A tőkerendezés összegét a 2017. májusi Közgyűlési határozat értelmében még 200 ezer euróval kiegészítettük.

3.2.3.1.7. Befektetésekkel kapcsolatos követelések és kötelezettségek

	Követelések		Kötelezettségek	
	2016	2017	2016	2017
Leányvállalatok	1 190 609	901 176	75 050	548 190
- ebből cash-pool	449 945	0	0	531 259
Közös vállalatok	1 205	1 034	51	146
Egyéb vállalkozások	1	3	410	818
Összesen	1 191 815	902 213	75 511	549 154

A leányvállalatainkkal kapcsolatos követeléseink állományában történt jelentős változás. Az év végén nyitott vevői állomány nagy része kiegyenlítésre került 2018. február 28-ig.

Befektetéseinkkel szembeni kötelezettségünk állománya változott jelentősen, mivel a Unicredit Banknál levő cash-pool bankszámláink összevont egyenlege kötelezettség jellegű, ez 2016. év végén követelés volt.

Kötelezettségeink a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre kerültek.

3.2.3.1.8. Készletek

	2016	2017
Pályavasúti anyagok	771 947	618 983
Gépészeti anyagok	727 893	772 824
Egyéb anyagok	137 899	133 023
Összesen:	1 637 739	1 524 830

A 2018. év eleji aktuális pályavasúti, járműfelújítási, karbantartási munkáinkhoz szükséges anyagokat már a 2017-es évben beszereztük, ezek találhatóak az év végi készletek állományában.

3.2.3.1.9. Vevőkkel szembeni követelések

2016.ÉV	Követelés 2016.12.31	Pénzügyileg rendezés 2017.02.28-ig	Fennmaradt követelés
Belföldi	966 812	738 682	228 130
Külföldi	44 954	37 557	7 397
Osztrák üzemmel szembeni követelés	242 597	0	242 597
Rail Cargo folyószámla	23 618	23 618	0
Összesen	1 277 981	799 857	478 124

2017.ÉV	Követelés 2017.12.31	Pénzügyileg rendezés 2018.02.28-ig	Fennmaradt követelés
Belföldi	976 972	632 527	344 445
Külföldi	503 621	501 953	1 668
Osztrák üzemmel szembeni követelés	104 047	0	104 047
Rail Cargo folyószámla	0	0	0
Összesen:	1 584 640	1 134 480	450 160

- Belföldi vevőinkkel szembeni követelésállományunk nem változott jelentősen az előző év végéhez képest.
- Külföldi vevőinkkel szembeni követelésállományunk mutat magasabb értéket 2017. december 31-én, mivel szerepel benne 434 millió Ft összeggel egy az ÖBB Infrastruktur AG-nak kiállított számla.
- Mérlegkészítés időpontjáig 1 milliárd 134 millió Ft-tal csökkentek nyilvántartott vevő követeléseink. A belföldi követelések közül jelentősebb a MÁV csoporttól február végéig érkezett 413 millió Ft átutalás, a külföldi követelések közül pedig az ÖBB Infrastruktur AG-tól érkezett meg a számla összege.

3.2.3.1.10. Egyéb rövid lejáratú követelések

	2016	2017
Költségvetési követelések	2 437 458	2 764 997
Osztrák fióktelepnek kölcsönadott pénzeszközök	466 530	403 182
Következő időszak ÁFA követelése	225 441	300 874
Lakásépítési alapból nyújtott rövid lejáratú kölcsön	23 000	26 000
Szállítónak adott előleg	4 963	22 183
Munkavállalókkal szembeni követelés	7 814	5 862
Személypénztár bankkártyás fizetésből követelés	2 737	5 082
Egyéb	8 571	9 719
ÖSSZESEN	3 176 514	3 537 899

A jelentős összegű költségvetési követelés főbb tételei:

- 1 havi személyszállítási költségtérítés 1 356 millió Ft
- ÁFA követelés 692 millió Ft
- 2017. évi személyszáll. költségtérítés előzetes kalkuláció 424 millió Ft
- 2 havi személyszállítási árkiegészítés 197 millió Ft
- 3 havi jövedéki adó visszatérítés 62 millió Ft
- társasági adó 23 millió Ft

A december havi személyszállítási költségtérítést, személyszállítási árkiegészítéseket, 2 havi jövedéki adó visszatérítést 2018. január és február hónapban megkaptuk. A 2017. évi személyszállítási költségtérítés előzetes elszámolás alapján kalkulált követelése 424 millió Ft, melynek elszámolása a megrendelővel még nem történt meg.

2015. januárjában kölcsönadtunk 1 millió 500 ezer eurót az osztrák fióktelepünknek, a kölcsön lejáratára 2018. december 31. 2017. évben érkezett 200 ezer euró törlesztés a kölcsönre, így az évvégi záróállomány 1 millió 300 ezer euró.

A költségvetési követelésekből kiemeltük azokat a visszaigényelhető ÁFA összegeket, amelyeknél a folyamatos teljesítésű számlák lekönnyvelésre kerültek 2017. évben, azonban az ÁFA teljesítési határidő már 2018. évre esik. Így 301 millió Ft ÁFA összeget nem a költségvetéssel szembeni követelésként mutatunk ki, hanem külön soron. Ezek a tételek 2018. évben kerülnek be az ÁFA bevallásba.

A lakásépítési alapból nyújtott rövid lejáratú kölcsön soron a munkavállalóknak nyújtott kölcsön 2018. évi törlesztő részleteit szerepeltetjük.

A szállítóknak adott előlegek között szerepel egy 17 millió Ft-os Közlekedéstudományi Intézetnek oktatásra kifizetett előleg. A végszámla 2018. évben érkezett meg.

3.2.3.1.11. Aktív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Következő évben befolyt, tárgyévet érintő bevételek	573 736	613 644
Következő évet terhelő költségek ráfordítások, tárgyévi kifizetése	12 617	15 791
Összesen	586 353	629 435

A bevétel elhatárolás között mutatjuk ki:

- 252 millió Ft vontatási szolgáltatásból származó bevételt,
- 225 millió Ft Sopron-Harka közti és egyéb ÖBB vonalszakaszok karbantartásából származó bevételt,
- 53 millió Ft mozdonybérlet bevételt,
- 46 millió Ft ÖBB Traktion-nal pénzügyileg még el nem számolt járműkm bevételt,
- 14 millió Ft különböző EU-s projekt támogatást,
- 4 millió Ft Hotel Sopron bevételt,
- 4 millió Ft kamatbevételt,
- 16 millió Ft egyéb bevétel elhatárolást.

A ráfordítások elhatárolása között szerepeltetjük:

- 10 millió Ft informatikai licenc elhatárolását,
- 2 millió Ft közüzemi díj elhatárolást,
- 4 millió Ft egyéb ráfordítás elhatárolást.

3.2.3.1.12. Saját tőke összetétele

	2016	2017
Jegyzett tőke	6 848 878	6 848 878
Tőketartalék	1 802 751	1 802 751
Eredménytartalék	-671 064	480 159
Lekötött tartalék	4 666 256	3 970 438
Adózott eredmény	455 405	145 690
Saját tőke	13 102 226	13 247 916

3.2.3.1.12.1. Jegyzett tőke

2017.01.01	6 848 878
növekedés	0
csökkenés	0
2017.12.31	6 848 878

3.2.3.1.12.2. Eredménytartalék

2017.01.01	-671 064
növekedés	1 155 488
csökkenés	4 265
2017.12.31	480 159

Eredménytartalékunk egyrészt 455 millió Ft-tal, a 2016. évi adózott eredménnyel növekedett 2017. évben, másrészt a korábbi években képzett 670 millió Ft összegű fejlesztési tartalékot könyveltük vissza, mivel felhasználtuk a tartalékot a Vectron mozdony vásárlásoknál. Növekedésként jelentkezik még 30 millió Ft, a kincstári selejtezések rendezése kapcsán visszakönyvelt értékcsökkenés miatti visszapótlási kötelezettség csökkenés lekötött tartalékkal szemben elszámolt összege.

Eredménytartalékunk 4 millió 265 ezer Ft-tal csökkent kincstári anyagok felhasználása miatt.

3.2.3.1.12.3. Lekötött tartalék

2017.01.01	4 666 256
növekedés	4 265
csökkenés	700 083
2017.12.31	3 970 438

Lekötött tartalék növekedésként a kincstári anyag pályába történő saját felhasználását számoltuk el. Csökkenésként a visszakönyvelt fejlesztési tartalék 670 millió Ft-os összege, és 30 millió Ft a kincstári selejtezések rendezése kapcsán visszakönyvelt értékcsökkenés miatti visszapótlási kötelezettség csökkenés szemben elszámolt összege jelentkezik.

3.2.3.1.13. Céltartalék

	2017.01.01	csökkenés	növekedés	2017.12.31
Motorvonatok, mozdonyok fenntartása	2 375 731	230 417	962 076	3 107 390
Eu projekt eszközök értékcsökkenése	460 058	0	0	460 058
Jubileumi jutalom, törzsgárda	374 733	0	0	374 733
Vép kármentesítés	0	0	342 283	342 283
Talpfa megsemmisítés	88 935	0	0	88 935
Ki nem vett szabadság	20 815	20 815	30 592	30 592
Kincstári, még át nem adott beruh.értékcsökkenése	9 388	0	0	9 388
Megvált.munkaképességűek keresetkieg.	8 879	2 704	2 704	8 879
Összesen:	3 338 539	253 936	1 337 655	4 422 258

A céltartalék állományban bekövetkezett változásokat az alábbi tényezők eredményezték:

- a FLIRT motorvonatok, a Jenbacher motorvonatok a Taurus mozdonyok, a V43 mozdonyok működéséhez szükséges, ez évre jutó, jövőben esedékes fenntartási költségekre képeztünk idén 962 millió Ft céltartalékot, illetve feloldottunk 230 millió Ft-ot a felmerült karbantartási költségekkel párhuzamosan,
- az EU projekt keretében megvalósított beruházások jövőbeni aktiválásakor visszamenőlegesen elszámolandó értékcsökkenésre képzett céltartalék nem változott, mivel a törvényi változások következtében a tárgyévi értékcsökkenés eredménysemlegesen kerül elszámolásra,
- a jövőbeni jubileumi-, nyugdíjba vonulási jutalomra, és törzsgárdára biztosításmatematikai módszerrel kiszámított céltartalék értéke nem változott,
- Vép állomáson szeptemberben történt baleset kármentesítésének méregkészítés utáni, jövőbeni költségeire képeztünk 342 millió Ft céltartalékot,
- a veszélyes hulladéknak minősülő, használatból kivont talpfák jövőbeni megsemmisítésére képzett céltartalék értéke nem változott,
- a ki nem vett szabadságokra 31 millió Ft céltartalékot képeztünk,
- a jövőben megváltozott munkaképességűvé váló munkavállalóink kereset kiegészítésére előző évben képzett céltartalékból 3 millió Ft-ot feloldottuk, és ugyanilyen összegben képeztünk következő évre.

3.2.3.1.14. Hosszú lejáratú beruházási és fejlesztési hitelek

	2017.12.31	2019.	2020.	2021.	2022.	5. éven túl
Logisztikai raktárhitel (Sopron Bank)	76 441	76 441	0	0	0	0
IC kocsi vásárlás hitel Unicredit	1 750 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
IC kocsi felújítás hitel Unicredit	214 286	42 857	42 857	42 857	42 857	42 858
EIB mozdony vásárlás hitel	10 600 907	228 198	456 397	456 397	456 397	9 003 518
Összesen	12 641 634	697 496	849 254	849 254	849 254	9 396 376

2017. évben 9 db Vectron mozdony vásárlására felvettünk 10 milliárd 600 millió Ft hitelt az Európai Beruházási Banktól. 2017. év végén beruházási hitelkötelezettségünk így 13 milliárd 228 millió Ft. Ebből egy éven belül esedékes 586 millió Ft, amely átvezetésre került a rövid lejáratú hitelek közé.

Egy éven túli, hosszú lejáratú kötelezettségünk 12 milliárd 642 millió Ft. Összes kötelezettségünk 9 milliárd 396 millió Ft öt éven túli esedékességű.

3.2.3.1.15. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

	2016	2017
Kincstárral szembeni kötelezettség	39 206 676	37 000 131
Merkantil Bank lízing kötelezettség	341	0
Egyéb	5 904	5 904
Összesen	39 212 921	37 006 035

A Kincstárral szembeni hosszú lejáratú kötelezettségünk a vagyonkezelt eszközökkel összefüggésben 37 milliárd Ft. A kincstári eszközökre elszámolt értékcsökkenés visszapótlási kötelezettséget keletkeztet. 2013. június 28. napjától a keletkezett visszapótlási kötelezettség teljesítése alól mentesülünk, ezért az év közben elszámolt értékcsökkenéssel megegyező összegben, 1 milliárd 722 millió Ft-tal a kincstárral szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek értékét csökkentettük az egyéb bevételekkel szemben. További csökkenést okozott összességében 485 millió Ft összegben a 2011. évi szerződés szerint kivezetendő, eddig a könyveinkben levő kincstári eszközállomány, illetve ehhez kapcsolódóan 2009-2010. évben tévesen kivezetett és most rendezett állomány.

2017. év végén a lízingelt gépjárművek miatt a Merkantil Bank felé fennálló összes kötelezettségünk egy éven belül esedékes, így átvezetésre került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

3.2.3.1.16. Szállítókkal szembeni tartozások

2016.ÉV	Tartozás 2016.12.31	Pénzügyileg rendezés 2017.02.28-ig	Fennmaradt tartozás
Belföldi	5 186 610	5 052 400	134 210
Külföldi	100 209	99 192	1 017
Összesen	5 286 819	5 151 592	135 227

2017.ÉV	Tartozás 2017.12.31	Pénzügyileg rendezés 2018.02.28-ig	Fennmaradt tartozás
Belföldi	2 679 857	2 408 375	271 482
Külföldi	559 747	163 889	395 858
Rail Cargo folyószámla	6 505	6 505	0
Összesen:	3 246 109	2 578 769	667 340

- Belföldi szállító állományunk alacsonyabb, mint az előző év végén. Ennek oka, hogy 2016. év végén több, a Szombathely-Zalaszentiván villamosítás EU-s projekthez és a KÖFI üzemirányítási központ EU-s projekthez kapcsolódó, nagy összegű szállító számla szerepelt az év végi nyitott állományban.
- Külföldi szállító állományunk magasabb, mint az előző év végén. Ennek oka, hogy 2017. év végével szerepel benne egy 395 millió Ft összegű szállító számla az ETCS II. projekthez kapcsolódóan. jelentős változás.
- Mérlegkészítés időpontjáig 2018. február 28-ig 2 milliárd 579 millió Ft-tal csökkentettük a szállítókkal szembeni tartozásunkat.

3.2.3.1.17. Rövid lejáratú hitelek

	2016	2017
Beruházási hitelek következő évi törlesztő részlete		
IC kocsik vásárlás hitel Unicredit rövid.lej.	350 000	350 000
Logisztikai raktárhitel Sopron Bank	102 214	101 925
Használt vasúti eszközök (motorkocsik) hitel	100 000	91 668
IC kocsik felújítás hitel Unicredit rövid.lej.	42 857	42 857
Folyószámla hitel (Budapest Bank, UniCredit Bank)	1 757 898	414 850
Összesen	2 352 969	1 001 300

Beruházási hiteleink 2018. évben esedékes tőketörlesztési részletei találhatóak a rövid lejáratú beruházási hitelek között.

Folyószámla hitel állományunk előző év végéhez képest alacsonyabb 1 milliárd 343 millió Ft-tal.

3.2.3.1.18. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

	2016	2017
Elszámolandó pályavasúti költségtérítés	6 298 413	7 964 026
Munkabér elszámolás	396 926	458 088
MNV-vel szembeni kötelezettség	219 127	260 251
Következő időszakot terhelő ÁFA kötelezettség	256 608	245 765
Költségvetési elszámolás	231 606	230 308
Nem számlázott szállítások	25 264	217 810
TB elszámolás	172 392	173 432
Kapott óvadék, kaució, biztosíték	119 710	139 873
SZJA elszámolás	123 660	130 330
Elszámolandó személyszállítási költségtérítés	127 573	127 573
Tagdíjak	31 727	36 213
CrossBorder Rail projekt NFM előleg	0	25 000
SMART-Pannonia projekt előleg	0	17 091
Nem GYSEV-et illető levonások	7 911	8 614
LinkingDanube projekt előleg	0	7 249
ÖTA elszámolás	1 603	1 603
Merkantil Bank lízing kötelezettség	26 630	341
Egyéb	13 549	10 246
ÖSSZESEN:	8 052 699	10 053 813

Elszámolandó pályavasúti költségtérítésként tartjuk nyilván a vasúti pályahálózat működtetésnél 2011-2012. évben elszámolt, összesen 260 millió Ft túlkompensációt, amelyet az NFM döntése alapján beruházásra fordítottunk (az elszámolása folyamatban van), 910 millió Ft 2013. évi, 1 milliárd 848 millió Ft 2014. évi, 1 milliárd 620 millió Ft 2015. évi, 1 milliárd 611 millió Ft 2016. évi felújítási költségtérítést, 1 milliárd 715 millió Ft 2017. évi működési és felújítási költségtérítést, melyekről a pályaműködtetést megrendelő felé elszámolási kötelezettségünk van.

Az MNV Zrt.-vel szembeni kötelezettség soron 260 millió Ft, több éves vagyongazdálkodási díj összege található. Ez nem igényel pénzügyi rendezést, mert a köztünk levő szerződés értelmében a vagyongazdálkodási szerződés 2001. évi megkötése előtt általunk, saját forrásból állami tulajdonon végzett beruházások értékébe betudható.

A következő időszakot terhelő ÁFA kötelezettség azokat a 2018. évben befizetendő ÁFA összegeket tartalmazza, amelyek esetében a folyamatos teljesítésű számlák lekönyvelésre kerültek 2017. évben, azonban az ÁFA teljesítési határidő már 2018. évre esik. Így 246 millió Ft ÁFA összeget nem a költségvetéssel szembeni kötelezettségként mutatunk ki, hanem külön soron. Ezek a tételek 2018. évben kerülnek be az ÁFA bevallásba.

Kapott biztosítékként, kaucióként a különböző partnereinktől kapott teljesítési, ajánlati biztosítékok, illetve bérlőinktől kapott kauciók szerepelnek.

A 2014. évi személyszállítási költségtérítés esetén 127 millió Ft elszámolási kötelezettséget kalkuláltunk, a végleges elszámolásra a mérlegkészítés dátumáig nem került sor.

Különböző EU-s projektjeinkre kapott, még el nem számolt előlegeinket projektenként itt tartjuk nyilván.

A lízingelt gépjárművek miatt a Merkantil Bank felé 2018. év folyamán fizetendő lízingdíj a kifutó lízingszerződések miatt 341 ezer Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink között mutatjuk ki ezen kívül a munkabért és az ehhez kapcsolódó adókat és járulékokat, melyeket 2018. január hónapban fizettünk ki a dolgozóknak és a költségvetésnek.

3.2.3.1.19. Passzív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Állami beruházásra kapott támogatás elhatárolás	1 695 972	1 583 818
Sp-Szh-Szghárd Eu-s projekt támogatás elhatárolás	17 397 935	16 921 238
Szh-Zalaszentiván 17.vonal IKOP pr. támog. elhat	12 306 730	13 794 502
HH-Csorna-Porpác projekt támogatás elhatárolás	11 783 020	11 783 020
Motorvonat 10 db IKOP projekt támog. elhatárolás	10 672 666	10 672 666
Motorvonat 6 db projekt támogatás elhatárolás	9 581 723	9 206 577
KÖFI üzemirányítási központ KÖZOP proj. tám. elhatárolás	4 907 344	4 907 344
ETCS vonatbef.rendszer projekt tám.elhatárolás	683 557	3 671 950
Közlekedés biztonság projekt támogatás elhatárolás	3 024 241	3 005 171
Győr-Sp-oh kétvág.projekt támogatás elhatárolás	2 870 285	2 870 285
KÖFI üzemirányítási központ IKOP proj. tám. elhatárolás	1 117 272	2 754 830
Sopron-Nyugat alállomás projekt elhatárolás	1 385 232	1 385 232
Szh-Zalaszentiván 17.vonal KÖZOP pr. támog. elhatárolás	612 754	612 754
GYSEV P+R projekt támogatás elhatárolás	471 625	455 003
Pályavasúti 2014. 818 m Ft rendk.bev. támog. elhatárolás	422 374	396 178
Szhely állomás modernizálás KÖZOP pr. támog elhatárolás	282 900	282 900
Kormányablak (Sp,Szhely) proj. támogatás elhatárolás	214 397	211 342
Pályavasúti 2013. évi felúj. ktsgtér. támog. elhatárolás	232 704	204 347
Hhalom-Rajka vv.korszer.előkész. CEF pr.tám. elhatárolás	0	193 077
Pályavasúti 2014. évi felúj. ktsgtér. támog. elhatárolás	222 753	174 970
Körmend kistérségi projekt támogatás elhatárolás	158 527	145 137
Pályavasúti 2015.évi felúj.,mük.ktsgtér. tám. elhatárolás	117 117	92 714
Vasi Volán P+R projekt támogatás elhatárolás	86 708	82 843
Zalaszentiván Delta projekt támog elhatárolás	81 546	81 546
GREMO projekt támogatás elhatárolás	95 406	62 431
Gördülőállomány MT projekt támogatás elhatárolás	60 893	60 893
Szh-Kőszeg vasútv. korsz. IKOP pr. támog. elhatárolás	0	34 060
Széchenyi faluja projekt támogatás elhatárolás	29 629	27 401
Pályavasúti 2011-2012. működ. ktsgtér. támog. elhatárolás	19 147	15 377
Szentgotthárd busz pu. támogatás elhatárolás	5 878	5 758
EDITS projekt támogatás elhatárolás	489	2 851
egyéb idegen forrásból megval. beruh. passzív elhatárolása	805	401
tárgyévben pénzügyileg rendezett, következő éveket illető árbevétel	26 851	28 479
tárgyévet terhelő, következő évben kifizetett költségek, ráfordítások	694 402	720 824
Összesen	81 262 882	86 447 919

A különböző EU-s projektjeinkben megvalósult beruházásokra érkezett támogatások összegei projektenként részletezve, illetve az elszámolt pályavasúti felújítási költségtérítések évenkénti bontásban szerepelnek a passzív elhatárolások között. Ezek elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett összegét hozzuk halasztott bevételeként a passzív időbeli elhatárolások között.

A passzív időbeli elhatárolások következő éveket érintő 28 millió Ft összegű bevételei között mutatjuk ki:

- 21 millió Ft optikai kábel bérbeadásából származó bevételt,
- 6 millió Ft vonatási villamosenergia jóváírásból származó bevételt,
- 1 millió Ft egyéb bevétel elhatárolást.

A tárgyévet érintő, következő évben kifizetett 721 millió Ft összegű ráfordításaink jelentősebb tételei:

- 274 millió Ft ÖBB-vel kapcsolatos (Sopron-Harka) elszámolás,
- 239 millió Ft MÁV Start vonatkísérők GYSEV vonali teljesítmény,
- 40 millió Ft prémium,
- 27 millió Ft oktatási költség,
- 22 millió Ft vépi kár ráfordítás,
- 17 millió Ft hitelkamat,
- 7 millió Ft bankköltség,
- 6 millió Ft külföldi FB tagok tiszteletdíja,
- 4 millió Ft könyvvizsgálói díj,
- 3 millió Ft mozdonybérleti díj,
- 82 millió Ft egyéb ráfordítás elhatárolás.

3.2.3.2. Eredmény-kimutatás soraihoz kapcsolódó kiegészítő információk (ezer Ft)

3.2.3.2.1. Értékesítés nettó árbevétele

	Belföldi		Export		Összesen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pályavasúti bevétel	2 295 835	2 684 188	264 861	590 803	2 560 696	3 274 991
Vasúti személyszállítás	4 049 431	4 122 584	144 489	141 674	4 193 920	4 264 258
Gépészet bevétele	1 421 768	1 571 984	762 767	718 637	2 184 535	2 290 621
Vendéglátás bevétele	365 116	368 795	182 755	228 514	547 871	597 309
Háttér szolgáltatás bevétele	887 525	939 309	37 735	57 335	925 260	996 644
Összesen:	9 019 675	9 686 860	1 392 607	1 736 963	10 412 282	11 423 823

A pályavasúti tevékenység bevételei közt a legjelentősebbek a Hálózati Üzletszabályzat szerint nyújtott pályavasúti díjak, a vontatási villamos energia és a vontatási célú gázolaj biztosításának bevételei. Az előzőekben említett bevételeinket meghatározza az adott menetrendi évre kalkulált hozzáférési díjak értéke, és a vasútvállalatok által a pályahálózaton igénybe vett teljesítmények. 2017 évben a pályahasználati díjbevételek, valamint a vontatási célú gázolaj biztosításának bevételei jelentős mértékben, míg a vontatási villamos energia biztosításának bevételei kismértékben növekedtek. A PHD bevétel növekedése az áruszállítási teljesítményének növekedésével, a vontatási gázolaj növekedése a MÁV Start felé történő megnövekedett értékesítéssel magyarázható. Az export bevételek növekedése az ÖBB Infrastruktur AG-nek végzett Harka- Harka országhatár közti pálya átépítésében való közreműködésnek köszönhető.

Személyszállítási bevételeinknél enyhe növekedés tapasztalható az előző évhez képest. Utasforgalmi teljesítményeink a bázis év szintjével megegyezően alakultak, így a legnagyobb árbevételt jelentő menetdíjbevétel is hasonló tendenciát mutat. Az árbevétel emelkedés így tejes egészében a MÁV START-tal szembeni személykocsi foglalkoztatás növekedésének köszönhető.

A gépészeti tevékenység árbevételében némi átrendeződés figyelhető meg. A belföldi árbevétel emelkedése a GYSEV CARGO Zrt-nek nyújtott vontatási és járműjavítási szolgáltatások növekedésével magyarázható. Az export árbevétel csökkenését az osztrák üzemnek nyújtott járműkarbantartás – a járműállományában történt változás miatti - alacsonyabb szintje okozta.

Vendéglátási bevételeink 50 millió Ft-tal növekedtek az előző évhez képest. Az emelkedés a külföldi vendégforgalom növekedésének köszönhető, amely az export bevételeknél jelentkezik. Belföldi bevételeink közel azonos szinten alakultak az előző évhez képest.

Háttér szolgáltatási tevékenységeink belföldi és export bevétele is magasabb az előző évi értéknél. A növekedés egy része a tovább számlázott közüzemi díjakból fakad, melynek kisebb része a kapcsolt vállalkozásokból ered, nagyobb része pedig a MÁV-Start Zrt-nek történő tovább számlázásokból. A növekedés további része az eladott anyagok bevételeiből származik. Az osztrák üzem részére Pamhagen állomáson végzett motorvonatörzés az export bevételt növelte.

3.2.3.2.2. Egyéb bevételek

	2016	2017
Közszolgáltatói költségtérítés	10 629 361	11 194 614
Pályavasúti költségtérítés	3 356 069	3 839 722
Kincstári eszközök értékcsökk.m miatt elengedett kötelezettség	1 930 576	1 721 600
Idegen forrásból megvalósult beruházás miatti écs	1 433 228	1 191 391
Céltartalék felhasználása	259 829	253 937
Pályaműködtetési támogatás észszerű nyereség	0	49 200
Kapott kártérítés	60 585	23 385
Értékvesztés visszairása	23 561	10 885
Értékesített tárgyi eszközök	21 099	7 030
LinkingDanube projekt támogatás	0	6 662
Szh-Zalaszentiván 17.vonal IKOP projekt támogatás	52 015	6 400
Connect2CE projekt támogatás	0	4 348
Zalaszentiván Delta IKOP projekt támogatás	0	3 952
Skonto	0	3 627
KÖFI 2. szakasz IKOP projekt támogatás	16 141	3 400
SMART-Pannonia projekt támogatás	0	2 637
Kapott kötbér	3 610	482
CrossBorder Rail projekt támogatás	0	249
Kapott késedelmi kamat	274	183
Közl. biztonság AT-HU (SieBaBWe) projekt támogatás	15 078	0
Hhalom-Rajka vv.korszer.előkész. CEF projekt tám.	368	0
EDITS projekt támogatás	15 095	-7 439
Egyéb bevétel	25 039	12 637
Összesen:	17 841 928	18 328 902

A közszolgáltatói tevékenységre a 2017-es év során 10 milliárd 771 millió Ft-ot kaptunk. A 2017. év előzetes – még nem auditált és a megrendelő NFM által nem jóváhagyott - elszámolása alapján a közszolgáltatási tevékenység költségeinek fedezetére további 423 millió 656 ezer Ft költségtérítést írtunk elő megrendelővel szembeni követelésként. Az előző évhez képest költségtérítési igény növekedést jelentett a bérfejlesztés közvetlen és közvetett hatása.

2016 évben költségvetési hozzájárulásként a vasúti pályák működtetésére 3 milliárd 356 millió Ft-ot használtunk fel, míg a 2017-es évben 3 milliárd 839 millió Ft-ot. A pályaműködtetői szerződés 2017-es pénzügyi záradékában szereplő forrás további részének végleges elszámolására és pénzügyi rendezésére az NFM-mel történő egyeztetés után a későbbiekben kerül sor.

Az NFM-mel történt elszámolás alapján a pályavasút 2016. évi jóváhagyott észszerű nyeresége 49,2 millió Ft, amely a 2017. év folyamán került lekönyvelésre.

A kincstári eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás csökkenésével párhuzamosan a hozzá kapcsolódó elengedett kötelezettség is alacsonyabb a bázisértéknél.

Az idegen forrásból megvalósított beruházások értékcsökkenése esetében a bázis év magasabb összegét a támogatásból megvalósított 2014-2015. évi beruházások pályaműködtetővel történő elszámolása okozta, mely az amortizációval arányos.

Céltartalék feloldásaink között szerepel a vasúti járműveink jövőbeni, időszakos karbantartásaira, illetve a munkavállalók ki nem adott szabadságaira és a megváltozott munkaképességűek kereset-kiegészítésére képzett céltartalék feloldása.

A kapott kártérítések magasabb bázisértéke közt a legjelentősebb tétel a Kapuvár állomáson történt személyi baleset kártérítése. 2017. évben nem volt jelentősebb kifizetés, több kisebb kártérítés folyt be.

Az értékesített tárgyi eszközök között nagyobb tételként két ingatlan illetve egy vasúti személykocsi eladásából származó bevétel szerepel.

Különböző projektek keretében 2017. évben összesen 28 millió Ft működési költségekkel szemben álló támogatásokat kaptunk. Emellett a korábbi években ilyen címen az EDITS projektre elszámolt bevétel egy része átkönyvelésre került a halasztott bevételek közé, így tárgyévben eredményrontó tételként jelentkezik.

3.2.3.2.3. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások

Bevételek	2016	2017	Költségek, ráfordítások	2016	2017
Vontatási szolgáltatás	1 117 128	1 277 915	Bérleti díjak	650 317	542 827
Pályahasználati díj	914 271	1 050 353	Továbbszámlázott költségek	260 394	266 441
Továbbszámlázás bevétele	262 852	266 756	Egyéb szolgáltatás	26 442	27 257
Háttér szolgáltatás bevétele	236 939	210 562	Szállítási és rakodási költség	94 061	24 275
Bérleti díj	180 496	173 744	Egyéb károk	1 124	22 843
Vasúti jármű javítás	91 504	153 999	Vasúti karbantartás	866	232
Kapott osztalék	7 500	62 204	Egyéb költség	8 373	1 195
Anyageladás	48 298	58 378			
Egyéb pályavasúti szolgáltatás	33 591	33 388			
Egyéb bevétel	6 649	3 594			
Összesen:	2 899 228	3 290 893	Összesen:	1 041 577	885 070

A kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások a 2011. január 1-jével kiszervezett áruszállítási tevékenységünket végző leányvállalatainkkal bonyolított forgalmunk. A magyarországi áruszállítási tevékenységet a GYSEV CARGO Zrt., az ausztriai áruszállítási tevékenységet pedig a Raaberbahn Cargo GmbH keretében végezzük. Tevékenységük ellátásához szükséges ingatlanbérleteket, a vasúti teherkocsik karbantartását, a trakciós szolgáltatásokat, a háttér szolgáltatási tevékenységeket a társaság a GYSEV Zrt-től veszik igénybe.

A vontatási szolgáltatás bevétele 160 millió Ft-tal növekedett 2016-ról 2017-re, amelyet a GYSEV Zrt. és a GYSEV CARGO Zrt. közti megállapodásban szereplő díjtételek módosítása és az áruszállítási teljesítmények növekedése indokol. Ennek következtében a GYSEV Zrt. nagyobb arányban nyújt vontatási szolgáltatást a leányvállalatának, mint a külső trakciós szolgáltatók.

Az adott évi pályahasználati díjakat a menetrendi időszakra meghirdetett Hálózati Üzletszabályzatban szereplő egységdíjak alapján számoljuk el. A kapcsolt vállalkozások által fizetett pályahasználati díj 136 millió Ft-tal növekedett az előző évhez képest, amelyet a teljesítmények növekedése indokol.

A vasúti járműjavítás 62 millió Ft-tal volt több 2017-ben, mint a megelőző évben, amelyet a kocsijavítási és karbantartási munkák számosságának növekedése indokol. Ez maga után vonja az anyageladás bevételének növekedését is, mert az anyageladások nagy része a karbantartási munkákhoz kapcsolódik.

A GYSEV CARGO Zrt. a 2016. évi eredménye után 62 millió Ft összegű osztalékot fizetett ki a GYSEV Zrt-nek.

A kapcsolt vállalkozásoknak fizetett bérleti díjak csökkenésének jelentős részét a mozdonybérlet csökkenése indokolja. A GYSEV Zrt. által beszerzett 9 db Vectron mozdony használatba vételének eredményeképpen a GYSEV CARGO Zrt.-n keresztül bérelt nagyteljesítményű mozdonyok mennyisége lecsökkent. A szállítási és rakodási költségek 70 millió Ft-os visszaesését a zúzottkő szállításához kapcsolódó szolgáltatás tárgyévben történő megszűnése okozta. Az egyéb károk összege 2017-ben egy egyedi tétel hatására növekedett 22 millió Ft-tal, a Sopron Rendezőpályaudvaron 2016. novemberben történt tolatásos baleset kapcsán a GYSEV Zrt. elismerte felelősségét, így a kár teljes összege a Társaságot terhelte a tárgyévben.

3.2.3.2.4. Anyagjellegű költségek, igénybevett szolgáltatások

	2016	2017
Segédanyag	2 237 422	1 739 728
Vont. villamos és elektromos energia	1 207 590	1 255 162
Üzem és fűtőanyag, gázolaj	681 492	651 771
Gázfelhasználás, víz, távhő	191 129	181 765
Személyi használatú munka-, és védőruha	159 478	161 613
Étkezési anyag felhasználás	108 263	102 735
Nyomtatvány költségek	44 474	39 187
Jövedéki adó visszatérítés	-279 365	-239 530
Anyag költség	4 350 483	3 892 431

	2016	2017
Biztosítások	158 247	206 970
Hatósági díjak	111 142	97 879
Bankköltség, bankgarancia	52 809	62 311
Tagdíjak	37 246	33 439
Közbeszerzési költségek	6 919	10 277
Folyószámlavezetési díj (RCH)	2 250	2 250
Egyéb szolgáltatások értéke	368 613	413 126

	2016	2017
Karbantartás	2 019 411	2 070 344
Trakciós költségek	1 255 872	1 177 736
Egyéb bérleti díjak	740 080	611 078
Egyéb ig.bevett szolgáltatások	397 227	267 846
Köztisztasági díjak, mosás	271 101	262 334
Őrzés-védelem	114 075	220 131
Vasútvonal használat	207 499	207 525
Osztrák üzemtől igénybevett szolg	150 305	161 717
Egyéb igénybevett vasúti szolg.	86 700	84 310
Postai, telefon	94 150	73 999
Szállítási, rakodás	63 871	71 346
Távhődíjjal, gázzal, vízdíjjal, villannyal kapcs. szolg.	48 656	48 365
Szállás,közlekedés	32 005	37 209
Hirdetés, reklám költségei	33 723	29 268
Szakértői díjak	29 135	26 809
Jogi tanácsadás költségei	15 667	15 995
Szakkönyvek, előfizetések	5 551	5 078
Alap- és alkalmazott kutatás költségei	1 500	0
Igénybevett szolgáltatások értéke	5 566 528	5 371 090

A 2017. évben saját kivitelezésben végzett gépészeti karbantartások és felújítások segédanyagigénye 576 millió Ft-tal csökkent. Ez egyrészt járműpark összetételének változásából eredő kevesebb saját kivitelezésű munkának, valamint a bázis évben elvégzett – nem évente jelentkező – nagyobb felújítási munkáknak köszönhető. A pályavasúti karbantartások és felújítások segédanyagigénye 95 millió Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

A vontatási villamos energia felhasználása azonos szintű átlagárak mellett, kisebb mértékben emelkedett, ez 36 millió Ft emelkedést jelentett, míg elektromos energiafelhasználásunk 11 millió Ft-tal.

Vontatási célú gázolaj-felhasználásunk mennyisége visszaesett főként a Szombathely-Zalaszentiván vonali villamosítás miatt, így a bázis évhez képest 41 millió Ft-tal csökkent a gázolaj-felhasználás költsége. Jövedéki adó visszatérítésünk ezzel párhuzamosan 40 millió Ft-tal csökkent előző évhez képest.

Egyéb közüzemi költségeink 9 millió Ft-tal csökkentek az előző évhez képest.

Biztosítási díjaink emelkedtek a biztosítási körbe bevont új vontatójárművek, motorvonatok (FLIRT, ill. Vectron) következtében.

A bankköltségek növekedése a Vectron mozdonyok finanszírozására felvett EIB hitelhez kapcsolódó bankgaranciának köszönhető.

Az idegen feles vasúti karbantartás költségeink a pályavasúti és a gépészeti szakterületen is az előző évhez hasonló nagyságrendben alakultak.

A nagyjavításokra céltartalékot képeztünk, a javítások felmerülésekor a korábban megképzett céltartalékot feloldottuk.

A trakciós költségek összességében 78 millió Ft-tal csökkentek. Ez nagyrészt köszönhető az év folyamán beszerzett 9 db Vectron mozdonynak, melynek hatására a bérelt nagyteljesítményű mozdonyok mennyisége lecsökkent. Emellett a Rail Cargo Hungaria Zrt. felé fizetett bérleti díj is 17,2 millió Ft-tal csökkent. A MÁV-START Zrt. felé 55 millió Ft-tal megnövekedett trakciós költségeket így ellensúlyozták az előzőekben részletezett költségcsökkenések.

Egyéb bérleti díjaink 129 millió Ft-os csökkenését egyrészt az infrastruktúra karbantartási és felújítási munkákhoz földmunkagép, daru és egyéb gépbérelt igénybevételének csökkenése, másrészt a MÁV Start-tól igénybevett kocsifutási teljesítmény alacsonyabb szintje okozta.

Egyéb igénybe vett szolgáltatásaink értéke 129 millió Ft-tal alacsonyabb, mint a bázis évben. A tárgyévben 115 millió Ft-tal csökkentek a vonatpótlás költségei a kevesebb vágányzár miatt, valamint a bázis évben talpfa megsemmisítésekkel kapcsolatban felhasznált költségek a tárgyévben már nem jelentkeztek.

Az őrzés-védelem 106 millió Ft-os emelkedésének oka, hogy a 44/2017. (III.17.) Kormányrendelete szabályozta a minimális vagyonvédelmi szolgáltatási rezsióradíj 2017. évi mértékét, ami maga után vonta a költségek növekedését.

Az osztrák üzemtől igénybevett szolgáltatások értéke 11 millió Ft-tal növekedett az előző évhez képest az igénybe vett mozdonyvezetői szolgáltatások emelkedése miatt, melynek segítségével részben tudtuk kompenzálni az ÖBB felé trakciós kötelezettségünket.

A postai, telefon és egyéb adatátviteli díjaink 20 millió Ft-tal csökkentek előző évhez képest, mivel a MÁV Zrt.-től igénybe vett kábel bérleti díja év közben lecsökkent, valamint kedvezően változtak a vezetékes telefon, mobil- díjak, és az internet díjak.

Szállítás, rakodás költségeink 7 millió Ft-os növekedésének oka, hogy a saját kivitelezésben végzett munkáinkhoz megnövekedett mértékben vettük igénybe ezeket a szolgáltatásokat.

3.2.3.2.5. Egyéb személyi jellegű ráfordítások

	2016	2017
Nyugdíjpénztár	237 581	259 763
Étkezési, ajándék utalványok	335 259	221 755
Természetbeni jutt.utáni SZJA	139 930	145 276
Béren kívüli készpénz juttatás költségei	0	143 315
Oktatás	75 522	101 626
Betegszabadság	65 064	83 253
Reprezentáció, üzleti ajándék	64 275	71 415
Telephelyen kívüli munkavégzés	67 376	47 923
Törzsgárda	14 588	45 575
Munkába járás (szgk+busz)	37 207	40 601
Végkielégítés	22 702	38 487
Jubileumi jutalom	32 925	37 589
Táppénz hozzájárulás	23 335	26 794
Cafeteria keretből üdülés	26 689	26 689
Napidíj	19 007	24 811
Személyjellegű biztosítás	14 721	11 221
Telefonköltség közterhet vonzó	7 633	5 565
Egyéb	110 897	101 839
Összesen	1 294 711	1 433 497

Az egyéb személyi jellegű ráfordításaink összességében 138 millió Ft-tal emelkedtek a bázis évhez képest. Jelentős többletköltséget jelentettek a nyugdíjpénztári befizetések, melyekhez kapcsolódóan tagsággal rendelkező munkavállalóink részére további 0,5 %-os kiegészítést teljesítettünk.

A munkavállalók részére nyújtott béren kívüli (cafeteria keretén belül nyújtott) juttatások közt viszont átrendeződés figyelhető meg. Az új elemként megjelent béren kívüli készpénz juttatásra 143 millió Ft merült fel, ezzel párhuzamosan 114 millió Ft-tal lecsökkent az igénybe vett étkezési utalványok értéke.

Oktatásra 26 millió, betegszabadságra 18 millió, reprezentációra 7 millió Ft-tal költöttünk többet, mint bázis évben. 2016. évhez képest 19 millió Ft-tal csökkent a kiküldetésekre felmerült költség. A törzsgárda és jubileumi jutalomnál az évek közti szezonális és a kifizetési rendszer átalakítása 31 millió Ft, illetve 5 millió Ft növekedést okozott 2016. évhez képest. Munkába járás költségeire, végkielégítésre, táppénzre és napidíjakra összességében 28 millió Ft-tal fordítottunk többet, mint előző évben.

3.2.3.2.6. Bérjárulékok

	2016	2017
Szociális hozzájárulási adó	1 772 887	1 674 345
Egészségügyi hozzájárulás	189 014	191 218
Szakképzési hozzájárulás	94 892	115 734
Rehabilitációs hozzájárulás	80 984	100 631
Egyszerűsített foglalkoztatásból közteher	1 366	1 209
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	957	939
Összesen	2 140 100	2 084 076

A bérjárulékok összességében 56 millió Ft-tal csökkentek előző évhez képest. A 2017. január 1-jével végrehajtott, átlagosan 13 %-os béremelés jelentősen megemelte a fizetendő járulékok alapját, emellett 2017. január 1-jétől a szociális hozzájárulási adó mértéke 5 %-kal, 27 %-ról 22 %-ra csökkent. E két tényező együttes hatása 98 millió csökkenést jelentett a szociális hozzájárulási adó összegében a bázisévhez képest. Az egészségügyi hozzájárulás mértékének szintén 5%-os csökkentése nem tudta ellensúlyozni a hozzájárulás alapjában történt növekedés hatásait, így 2 millió Ft növekedést láthatunk a bázisévhez képest. A szakképzési hozzájárulás mértéke nem változott bázisévhez képest, így a hozzájárulás alapjában - a béremelés hatására – történt növekedés 21 millió Ft többletköltséget okozott. A fizetendő rehabilitációs hozzájárulás a 964.500 Ft/főről 1.147.500 Ft/főre emelkedett, ez 20 millió Ft növekedést eredményezett.

3.2.3.2.7. Egyéb ráfordítások

	2016	2017
Céltartalék	1 042 209	1 337 655
Adók	167 890	195 804
Fizetett károk	12 046	158 848
Véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszköz	22 474	64 200
Előző éveket érintő ráfordítások	0	9 542
Értékvesztés készletekre	8 205	7 619
Terven felüli ÉCS	1 096	5 176
Értékesített tárgyi eszközök könyv sz. értéke	13 055	4 609
Értékvesztés követelésekre	5 902	3 681
Bírságok, késedelmi kamatok, pótlékok	11 600	2 562
Egyéb ráfordítások	1 632	8 085
Összesen:	1 286 109	1 797 781

2017. évi értékvesztés

	Nyitóállomány	Csökkenés	Növekedés	Záró állomány
Készletek	8 205	8 205	7 619	7 619
Vevők	372 164	1 865	3 299	373 598

Az egyéb ráfordítások változásának főbb okai:

- 2017. évben a Jenbacher és FLIRT motorvonatok, valamint a Taurus és V43 mozdonyok jövőben esedékes fenntartási költségeire és a 2016-ban beszerzett IC kocsik jövőben

felmerülő karbantartási költségeire 962 millió Ft céltartalékot képeztünk. A céltartalékképzést a tárgyévben terjesztettük ki a 2016-os évben vásárolt IC kocsikra.

A 2017. szeptemberében Vép állomáson bekövetkezett gázolajat szállító tehervonat kisiklása miatt keletkezett környezeti kár elhárításához kapcsolódóan, a mérlegkészítés után felmerülő költségekre 342 millió Ft céltartalékot képeztünk.

A 2017-es évben további 33 millió Ft céltartalékot képeztünk a jövőbeni nyugdíjba vonulási jutalomra.

- A fizetett adók növekedése az iparüzési adó és az innovációs adó tárgyévi magasabb összegének eredménye
- A fizetett károk tárgyévi magas összegét a Vép állomáson történt balesethez kapcsolódó talajszennyezési károk elhárításához kapcsolódó – mérlegkészítésig felmerült - költségek okozták 129millió Ft értékben, valamint a 2016. novemberben okozott tolatási balesethez kapcsolódó, a GYSEV CARGO Zrt.-nek fizetett vasúti kocsijavítás 21 millió Ft-os összege.
- Sporttámogatásra, alapítványok és egyéb szervezetek támogatására a 2016. évinél 42 millióval nagyobb összeget, összesen 64 millió forintot fordítottunk.

3.2.3.2.8. Pénzügyi bevételek, ráfordítások

	2016	2017
Árfolyamnyereség	459 914	177 601
Kapott osztalék	7 500	62 204
Kapott kamat	30 725	10 636
Pénzügyi bevételek összesen	498 139	250 441

	2016	2017
Árfolyamveszteség	492 000	343 808
- ebből az évvégi devizás tételek átértékelésének árfolyamvesztesége	37 742	110 306
Fizetett kamatok	81 850	66 809
Megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke	200	0
Pénzügyi ráfordítások összesen	574 050	410 617

Az évközi dinamikus ingadozó árfolyam a devizás szállítói kötelezettségeknél és vevőköveteléseknél a bázis évnél alacsonyabb szintű árfolyamnyereséget, illetve árfolyamveszteséget okozott.

A GYSEV CARGO Zrt. a GYSEV Zrt.-nek a 2016-os eredményéből 62 millió Ft osztalékot fizetett, melynek pénzügyi rendezésére 2017. júniusban került sor. A kapott osztalék javítja a magyar üzem eredményét.

A devizában lévő hitelállományunk és egyéb devizás tételeink év végi átértékelésekor 2017-ben 110 millió Ft pénzügyileg nem realizált árfolyamveszteséget számoltunk el, ami elsősorban a Vectron típusú mozdonyok beszerzéséhez kapcsolódó EIB hitel átértékeléséből adódik.

A bázis évhez képest összességében 15 millió Ft-tal kevesebb kamatráfordításunk merült fel. A csökkenés oka, hogy a beruházási hitelekhez kapcsolódó kamatfizetések növekedését ellensúlyozni tudták a folyószámlahitel-állomány lényegesen alacsonyabb kihasználtsága miatt lecsökkent kamatköltségek. A beruházási hitelekhez kapcsolódó kamatfizetések 9 millió Ft-os növekedése az idén először fizetett, a Vectron mozdonyok 2017. évi beszerzéséhez kapcsolódó

25 millió Ft összegű kamatráfordításából, valamint az egyéb beruházási hiteleink után fizetett kamatok 16 milliós csökkenéséből adódik.

3.2.3.2.9. Társasági adóalap

2017.12.31. Adózás előtti eredmény: 261 044

Növelő tényezők

1. Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre	1 337 655
2. Számviteli törvény szerinti ÉCS + kivezetett nettó érték	5 187 506
3. Nem a vállalkozással, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos. költség	98 003
4. Bíróságok	313
5. Elszámolt értékvesztés	3 681
6. Előző éveket érintő ráfordítások	9 542
7. Hitelezési veszteség, behajthatatlan és leírt követelés	562
8. Végrelegesen átadott pénzeszközök	0
9. Értékvesztés visszavezetése	0
10. Adóell.,önell. során megáll., költségként, ráfordításként elszámolt összegek	0
Növelő tényezők összesen	6 637 262

Csökkentő tényezők:

1. Előző évek elhatárolt veszteségéből igénybevétel	0
2. Előző évi céltartalék	253 937
3. TAO szerinti ÉCS és az értékesített tárgyi eszköz nyilv. szerinti értéke	5 289 797
4. Kapott osztalék	62 204
5. Szakmunkás tanulóképzés	6 273
6. Hitelezési veszteségre befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	2 679
7. Követelésre képzett TAO szerinti értékvesztés	0
8. Részesedés árfolyamnyeresége	0
9. Adóell., önell. során megáll. adóévi bevételként elszámolt összeg	0
10. Adomány	1 710
11. Fejlesztési tartalék	0
Csökkentő tényezők összesen	5 616 600

Egyenleg növelő-csökkentő 1 020 662

Társasági adóalap: 1 281 706

Számított társasági adó: 115 354

Adófizetési kötelezettség 115 354

3.2.3.3. Mérlegen kívüli információk

3.2.3.3.1. Adott-kapott garanciák, kezességvállalások (Forint)

Adott garancia

Garancia típusa	Garancia száma	Összeg	Devizanem	Lejárat
fizetési garancia	F11N001417WGID	23 393	EUR	2019.02.17
fizetési garancia	F11N001317WGIF	1 768 393	HUF	2019.02.17
fizetési garancia	883470936401	2 300 000	EUR	2021.12.31
fizetési garancia	883470936402	3 930 820	EUR	2021.12.31
fizetési garancia	883470936403	1 630 820	EUR	2021.12.31

Kapott garancia

Garancia típusa	Garancia száma	Összeg	Devizanem	Lejárat
jótállási	BUDAGO0003166	3 487 198	Ft	2018.02.09
teljesítési	K11N039911WGIF-K11N039711WGIF	52 314 981	Ft	2018.02.27
jótállási	14092043	12 803 552	Ft	2018.03.09
jótállási	3EG32755	4 472 897	Ft	2018.03.31
előleg-visszafizetési	17030543	9 000 000	EUR	2018.04.30
jótállási	CF223/0147/15/317644	20 067 000	Ft	2018.05.22
jótállási	BUDAGO0004911	5 896 481	Ft	2018.07.15
Jóteljesítési	F12N003415WGIF; MD1517900003	30 852 019	Ft	2018.07.16
teljesítési	09092067	381 549 096	Ft	2018.09.30
jótállási	BUDAGO0005394	73 265 647	Ft	2018.10.02
jótállási	BUDAGO0005414	2 016 184	Ft	2018.10.02
jótállási	15102240	15 129 266	Ft	2018.10.02
jóteljesítési	455/315535	11 820 887	Ft	2018.10.14
jóteljesítési	IGTE048443	17 283 420	Ft	2018.10.31
teljesítési	IGTE056507	4 980 000	Ft	2018.12.31
teljesítési	16081680	3 422 500	EUR	2019.03.31
jótállási	1-1-16-3600-0532-0	3 380 250	Ft	2019.05.19
jóteljesítési	657/315535	6 748 242	Ft	2019.05.20
előleg-visszafizetési	CF362/0300/17	1 830 000	EUR	2019.05.29
jóteljesítési	BUDAGO0007430	117 532 753	Ft	2019.11.25
jótállási	1-1-16-3600-0581-4	157 002 860	Ft	2019.11.25
teljesítési	5031094864	5 731 503	Ft	2020.05.31
teljesítési	17112163	290 400 000	Ft	2020.06.04
jótállási	BUDAGO0005650	90 657 360	Ft	2020.11.11
jótállási	F12N006715WGIF; MD1533000005	251 083 318	Ft	2020.11.11
jóteljesítési	G/RSS1968	666 960	EUR	2021.09.30
jóteljesítési	CF223/0014/17/124207	53 123 383	Ft	2022.01.16
jótállási	BUDAGO0007721	17 249 890	Ft	2022.01.16
jóteljesítési	CU1369000-PMY	20 332	EUR	2026.04.22
teljesítési	GD45V135417000	275 465,18	EUR	2019.04.29
teljesítési	IGTE055454	1 005 000	EUR	2017.12.31
teljesítési	IGTE055471	704 000	EUR	2018.03.31

Garanciakeret

Garancia típusa	Garancia száma	Összeg	Devizanem	Lejárat
bankgarancia-keret	47057	800 000 000	HUF	2018.07.31
feltételes bankgarancia-keret	47054	1 000 000 000	HUF	2018.07.31
bankgarancia-keret	8834709364	1 338 361	EUR	2021.06.30

Adott kezességvállalások

GYSEV CARGO Zrt. bankgarancia

Garancia típusa	Garancia száma	Összeg	Devizanem	Lejárat
vámbiztosítéki	F11N010517WGIF	5 000 000	HUF	2018.06.30
vámbiztosítéki	F11N013317WGIF	40 000 000	HUF	2018.06.30
teljesítési garancia	MD1417600002	54 000 000	HUF	2019.12.31

Hitelek GYSEV CARGO Zrt.

Szerződés	Kelte	Összeg	Devizanem	Lejárat
Budapest Bank Zrt.	2014.03.13	1 152 000	EUR	2019.03.08
UniCredit Bank Hungary Zrt.	2014.10.21	1 920 000	EUR	2021.01.15
K&H Bank Zrt.	2014.12.12	1 100 000	EUR	2019.12.12

Szerződés GYSEV CARGO Zrt.

Szerződés	Garancia száma	Összeg	Devizanem	Lejárat
K&H Bank Zrt.	GYŐR-16-0026/A	4 800 000	EUR	határozatlan

Kapott kezességvállalások

GYSEV Zrt. bankgarancia GYSEV Cargo Zrt. készfizető kezessége

Szerződés	Kelte	Összeg	Devizanem	Lejárat
OTP Bank Nyrt.	2016.07.19	9 200 000	EUR	2022.03.31

3.2.3.3.2. Hosszú lejáratú hitelekhez kapcsolódó jelzálogjogok (Forint)

	Sopron Bank	UniCredit	OTP Bank	UniCredit
Hitel	Raktárhitel	Használt vasúti eszköz hitel	Garanciavállalás	IC kocsik beszerzés és felújítás hitele
Jelzálog típusa és összege	Ingtalan jelzálog XII. sz. raktáron max. 7,4 mEUR értékhatárig valamint másodhelyi keretbiztosítéki jelzálog Sopron külterület 0391/45 helyrajzi számon	Ingó jelzálog 7 db használt Jenbacher vasúti motorkocsin 900 millió Ft értékben	Ingó jelzálog 5 db Taurus mozdonyon 9,2 mEUR (+járulékaik) értékben	Ingó jelzálog 26 db használt InterCity kocsin 3,1 mrd Ft értékben
Lejárat	2019.11.29	2021.12.31	2021.06.30	2023.12.31

3.2.3.3.3. Opciós, határidős ügyletek (Forint)

Bank	Ügylet típusa	Kötésnap	Értéknap	Összeg	Pénznem	Kötési árfolyam	Összeg	Pénznem	Értéknapi árfolyam	Nyereség	Pénznem
UniCredit	EUR vétel	2017.07.19	2017.09.15	1 500 000	EUR	307,00	460 500 000	HUF	308,84	2 760 000	HUF
UniCredit	EUR vétel	2017.07.19	2017.09.15	1 500 000	EUR	307,20	460 800 000	HUF	308,84	2 460 000	HUF
UniCredit	EUR vétel	2017.07.19	2017.10.16	1 500 000	EUR	307,11	460 665 000	HUF	308,06	1 425 000	HUF
UniCredit	EUR vétel	2017.07.19	2017.10.16	1 500 000	EUR	307,31	460 965 000	HUF	308,06	1 125 000	HUF

3.2.3.3.4. Tevékenységenkénti létszám, bér és egyéb személyi jellegű kifizetések (ezer Ft)

Tevékenység	Átlagos állományi létszám		Béreköltség		Személyi jellegű egyéb kifizetések	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pályavasúti tevékenység	833	815	2 914 964	3 279 872	493 390	574 311
Személyszállítási tevékenység	258	261	901 097	1 045 106	153 854	176 803
Vontatási tevékenység	404	389	1 043 795	1 177 719	184 546	195 796
Háttérszolgáltató tevékenység	369	362	1 970 950	2 308 275	462 921	486 587
Összesen	1 864	1 827	6 830 806	7 810 972	1 294 711	1 433 497

3.2.3.3.5. Létszám, bér és egyéb személyi jellegű kifizetések állománycsoportonként (ezer Ft)

Állománycsoport	Átlagos állományi létszám		Béreköltség		Személyi jellegű egyéb kifizetések	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Fizikai állomány	1 133	973	3 593 814	3 248 376	681 172	596 153
Szellemi állomány	731	854	3 236 992	4 562 596	613 539	837 344
	1 864	1 827	6 830 806	7 810 972	1 294 711	1 433 497

3.2.3.3.6. Igazgatóság, Felügyelő Bizottság tiszteletdíjai (ezer Ft)

	2016	2017
Igazgatóság	24 258	22 424
Felügyelő Bizottság	19 736	19 578
Járulékok	12 538	9 870
Összesen	56 532	51 872

3.2.3.3.7. GYSEV Zrt. projektjei

Folyamatban lévő projektek:

1. GYSEV motorvonatok beszerzése (10 db)

Forrás:	IKOP
Projekt száma:	IKOP-2.1.0-15-2016-00010
Projekt összege:	21 700 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2019.02.28.

Projekt tárgya: 10 db 190+10 férőhelyes villamos-motorvonat beszerzése

2. Sopron - Szombathely - Szentgotthárd ETCS2 vonatbefolyásoló rendszer kiépítése (ETCS 2 kivitelezés)

Forrás:	IKOP
Projekt száma:	IKOP-2.1.0-15-2016-00017
Projekt összege:	10 000 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2020.12.31.

Projekt tárgya: ETCS 2 pályamenti alrendszer tervezése, szükséges engedélyek beszerzése, kiépítése és üzembe helyezése. Az ETCS 2 vonatbefolyásoló rendszer kiépítésével lehetővé válik a közlekedő vonatok felügyelete, biztonságának garantálása a legkülönbözőbb forgalmi, üzemi helyzetekben.

3. Szombathely - Kőszeg vasútvonal korszerűsítése

Forrás:	IKOP
Projekt száma:	IKOP-3.2.0-15-2016-00006
Projekt összege:	2 400 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2019.12.31.

Projekt tárgya: A megállóhelyeken és Kőszeg állomáson sk + 55 cm magasperon, korszerű vizuális és hangos utastájékoztató, részleges vasúti pályakorszerűsítés történik meg, illetve Kőszeg állomáson buszforduló létesül a vasúti és autóbusz számára közös peronnal.

4. Zalaszentiván deltavágány előkészítése

Forrás:	IKOP
Projekt száma:	IKOP-2.1.0-15-2017-00038
Projekt összege:	350 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2019.10.31.

Projekt tárgya: Zalaszentiván állomáson – a 25. sz. és a 17. sz. vasútvonal keresztező, csomóponti állomásán – a jelenlegi szűk keresztmetszet feloldása érdekében a kivitelezési munkák előkészítése, megtervezése és a szükséges engedélyek beszerzése.

5. Hegyeshalom – Rajka (oh.) vasútvonal korszerűsítésének előkészítési munkái

Forrás:	CEF
Projekt száma:	2015-HU-TM-0189-S
Projekt összege:	2 233 782 EUR
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2018.10.31.

A projekt célja az észak-déli irányú TEN-T törzshálózati vasútvonal TSI átjárhatósági műszaki paramétereit teljesítő rekonstrukciós munkák tervezési előkészítése (megvalósíthatósági tanulmány, engedélyezési és kiviteli szintű tervek készítése, engedélyeztetés).

6. Nagycenki Széchenyi Múzeumvasút

Forrás:	NFM
Támogatási Szerződés száma:	GVF/1178/2017-NFM_SZERZ
Projekt összege:	961.500.000 Ft
Támogatás intenzitása:	100 %
Projekt befejezési határideje:	2018.10.31.

Projekt tartalma: megvalósíthatósági tanulmány és engedélyezési, kiviteli tervek készítése a Nagycenk Kastély állomás–Fertőd Eszterházy Kastély állomás vonalszakaszra; a jelenlegi elavult pályahálózat teljes felújítása, kitérők cseréje, útátjárók, az Ikva patakon átívelő híd és az átereszek teljes körű felújítása, gördülőállomány felújítása, bővítése, a projekt könyvvizsgálata.

7. FHÉV - CrossBorder Rail projekt

Forrás:	InterregV-A Ausztria-Magyarország Program, NFM támogatás
Projekt száma:	ATHU016
Projekt teljes költségvetése:	13 m EUR
GYSEV projektrész összege:	5.737.727 EUR
Támogatási arányok:	60,6 % ERFA, 10 % kgtvetés 25,3 % NFM, 4,1 % saját
Projekt befejezési határideje:	2020.01.31.

A projekt céljai: A magyar oldali vonalszakasz műszaki színvonalának javítása annak érdekében, hogy a felújított osztrák vasútvonal-szakasz színvonalát elérjük. Ennek érdekében felújításra kerül a vasúti al- és felépítmény, a jelenlegi 60 km/óra pályasebesség 100 km/óra növekszik.

8. SMART-Pannonia

Forrás:	InterregV-A Ausztria-Magyarország Program
Projekt száma:	ATHU017
Projekt teljes költségvetése:	3 m EUR
GYSEV projektrész összege:	551.081 EUR
Támogatási arányok:	85 % ERFA, 10 % kgtvetés, 5 % saját
Projekt befejezési határideje:	2019.12.31.

A projekt céljai: a határon átnyúló közösségi közlekedés fejlesztése, az intelligens mobilitás vizsgálata és gyakorlati bevezetése.

9. LinkingDanube

Forrás:	Duna Transznacionális Program
Projekt száma:	DTP1-017-3.1
Projekt teljes költségvetése:	3,3 m EUR
GYSEV projektrész összege:	233.723,60 EUR
Támogatási arányok:	85 % ERFA, 10 % kgtvetés, 5 % saját
Projekt befejezési határideje:	2019.06.01.

A projekt tartalma: a környezetbarát mobilitás ösztönzése, a közösségi közlekedés perifériákkal való összekötés lehetőségeinek vizsgálata, a csatlakozó közlekedési kapcsolatok ráhordó szerepének vizsgálata és növelése, a különböző partnerek utazástervező rendszereinek összekapcsolása interfészek segítségével.

10. Connect2CE

Forrás:	Central Europe Program
Projekt száma:	CE886
Projekt teljes költségvetése:	2,8 m EUR
GYSEV projektrész összege:	190.739,8 EUR
Támogatás intenzitása:	85 % ERFA, 10 % kgtvetés, 5 % saját
Projekt befejezési határideje:	2020.05.31.

A projekt tartalma: a közösségi közlekedés perifériákkal való összekötési lehetőségek vizsgálata, a csatlakozó közlekedési kapcsolatok ráhordó szerepének vizsgálata és növelése, a projektben résztvevő országok közszolgáltatási rendszereinek összehangolása.

11. Amber RFC 11 korridor létrehozása

Projekt teljes költségvetése:	1.090.909 EUR
GYSEV rész:	258.313 EUR
Támogatási arány:	100 % EU
Projekt befejezési határideje:	2020.12.31.

A pályázat célja a 11.sz. Amber vasúti áru fuvarozási korridor jogszabályban meghatározott létrehozásának, működésének támogatása a nemzetközi vasúti áruszállítás szerepének növelése érdekében.

Lezárt projektek

12. A Szombathely-Zalaszentiván vasútvonal korszerűsítése, 17. sz. vonal - kivitelezés

Projekt száma:	IKOP-2.1.0-15-2016-0007
Projekt összege:	13 852 916 622 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2017.06.30.

Projekt tárgya: 48 km hosszön villamos felsővezeték építése, 9 db sk + 55 cm magasperon építése esőbeállóval és új térvilágítással, lokális vasúti pályafelújítási és 2,8 km hosszön teljes vasúti pályaaátépítési munkák

13. GYSEV üzemirányító központ létrehozása a szükséges biztosítóberendezési felülvezérlések kialakításával

Szakaszolt projekt:

Projektszakasz I.

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0006
Projekt összege:	4 907 344 353 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.23.

Projektszakasz II.

Projekt száma:	IKOP-2.1.0-15-2016-00001
Projekt összege:	2 774 370 550 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2017.05.15.

Projekt tárgya: központi üzemirányítási rendszer tervezése és kivitelezése a GYSEV Zrt. vonalhálózatára, illetve ehhez kapcsolódóan a 17 sz. vasútvonal Szombathely kiz.-Zalaszentiván kiz. szakaszán és Porpác, Vép állomásokon a biztosítóberendezések távvezérlésének tervezése és építése; Csorna és Szombathely KÖFI központok, valamint Sopron KÖFE központ építészeti kivitelezése, 8. vonali technológiai helyiségek kialakítása

14. Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal korszerűsítése

Projekt száma:	KÖZOP-2.1.0-07-2008-0002
Projekt összege:	49 772 296 279 Ft
Támogatás intenzitása:	92,85%
Projekt befejezési határideje:	2015.06.29.

Projekt tárgya: Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal korszerűsítése, Sopron, Kőszegi út nem szintbeni közúti-vasúti csomópont építése, Szombathely, Csaba utca nem szintbeni közúti-vasúti csomópont építése, 4 db egyáramnemű motorvonat szállítása

15. Hegyeshalom-Csorna-Porpác vasútvonal villamosítása és állomási biztosítóberendezések felülvezérlésének kialakítása, 16. sz. vonal

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.09-11-2012-0005
Projekt összege:	11 783 020 188 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.22.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány, engedélyezési tervek készítése, engedélyeztetés, kivitelezési munkák: villamosítás, pályamunkák elvégzése emelt peronok, térvilágítás, biztosítóberendezések távvezérlésének kialakítása

16. A Szombathely-Zalaszentiván vasútvonal korszerűsítése, 17. sz. vonal - előkészítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.09-11-2012-0004
Projekt összege:	612 753 950 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2014.10.22

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány, engedélyezési tervek készítése, engedélyeztetés, kivitelezési munkák: villamosítás, pályamunkák elvégzése emelt peronok, térvilágítás

17. A Szombathely-Zalaszentiván vasútvonal korszerűsítése, 17. sz. vonal - kivitelezés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.09-11-2015-0011
Projekt összege:	14 933 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	(2015.12.31.)

Jelen 2015. évben aláírt KÖZOP átmeneti TSZ csak a kivitelezési munkákra megkötött vállalozási szerződés keretében igényelt szállítói előleg finanszírozását tartalmazta (3.989.914.040 Ft). Ezen TSZ keretében kifizetett előleg átkönyvelésre került az IKOP TSZ-be, majd jelen TSZ 2016.06.01-én megszüntetésre került.

18. Győr-Sopron országhatár közötti vasútvonal kétvágányosítása projekt 1. ütemének (Fertőszentmiklós-Sopron országhatár) előkészítése

Projekt száma:	KÖZOP-2.4.0-09-2010-0003
Projekt összege:	1 739 516 670 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.11.18.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány, engedélyezési tervek készítése

19. Győr-Sopron vasútvonal Győr (Rába híd) - Fertőszentmiklós szakasz engedélyezési tervdokumentáció készítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0012
Projekt összege:	1 130 768 180 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.01.

Projekt tárgya: Engedélyezési tervdokumentáció elkészítése, építési engedélyek megszerzése

20. Kormányablakok kialakítása Sopron és Szombathely vasútállomásokon

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.09-11-2012-0011
Projekt összege:	220 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.08.27.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány, engedélyezési tervek készítése, engedélyeztetés, kivitelezés

21. 6 db regionális villamos motorvonat beszerzése a GYSEV Zrt. vonalhálózatára

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0002
Projekt összege:	10 278 650 725 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.11.04.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése, eszközbeszerzés, engedélyeztetés

22. Sopron-Nyugat vontatási alállomás teljes korszerűsítésének megvalósítása

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0015
Projekt összege:	1 370 267 547 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.11.18.

Projekt tárgya: Sopron-Nyugat 120/25 kV-os vontatási transzformátor alállomás teljes korszerűsítésének kiviteli tervezése és építése

23. ETCS vonatbefolyásoló rendszer kiépítése Hegyeshalom (kiz) Rajka állomások és Rajka országhatár között- Megvalósítás

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2014-0002
Projekt összege:	618 712 250 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.15.

Projekt tárgya: ETCS L1 pályamenti alrendszer tervezése, szükséges engedélyek beszerzése, kiépítése és üzembe helyezése a Hegyeshalom – Rajka oh. vasútvonalon

24. Célzottan közlekedésbiztonságot javító fejlesztések a GYSEV hálózatán – KBCS II - 2. prioritás

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2014-0001
Projekt összege:	1 313 543 880 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.14.

Projekt tárgya: automata útátjáró biztosítóberendezések telepítése, automata útátjáró biztosítóberendezések jelzésadó eszközeinek cseréje, csapórúddal történő kiegészítése az 1d, 8, 15, 16, 17, 20, 21 számú vasútvonalakon, biztosítóberendezések áramellátó rendszereinek cseréje

25. Célzottan közlekedésbiztonságot javító fejlesztések a GYSEV hálózatán – KBCS II - 5. prioritás

Projekt száma:	KÖZOP-5.5.0-09-11-2014-0008
Projekt összege:	965 978 975 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.12.14.

Projekt tárgya: Automata útátjáró biztosítóberendezések telepítése, automata útátjáró biztosítóberendezések jelzésadó eszközeinek cseréje, csapórúddal történő kiegészítése a Szombathely-Kőszeg vasútvonalon

26. Szombathely vasúti csomópont modernizálása – előkészítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0009
Projekt összege:	282 900 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.09.14.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

27. Zalaszentiváni deltavágány a Szombathely-Zalaegerszeg közvetlen kapcsolat biztosítására - Előkészítési projekt

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0016
Projekt összege:	81 545 785 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.06.17.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

28. ETCS II vonatbefolyásoló rendszer kiépítése Sopron – Szombathely – Szentgotthárd állomások között – előkészítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2014-0006
Projekt összege:	49 880 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.09.30.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

29. A GySEV Zrt. személyszállító járműparkjának fejlesztése - előkészítési projekt

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0017
Projekt összege:	60 892 951 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.07.10.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

30. Szentgotthárd térségi közösségi közlekedés fejlesztése

Projekt száma:	NYDOP-3.2.1/B-12-2013-0003
Projekt összege:	198 365 124 Ft
GYSEV rész:	5 998 039 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2015.11.30.

Projekt tárgya: Szentgotthárd 1425/8 hrsz-ú ingatlanon található felvételi épületben a Vasi Volán Zrt. részére üzemi helységek kialakítása

31. Célzottan közlekedésbiztonságot javító fejlesztések a GYSEV hálózaton – KBCS I.

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2011-0005
Projekt összege:	769 344 221 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2014.10.15.

Projekt tárgya: GYSEV vonalhálózaton a közút-vasút egyszintű keresztezésekben sorompók telepítése, LED fényforrások telepítése. A közlekedő vasúti járművek menet közbeni figyelését végző pályamenti berendezések üzembe helyezése

32. Intermodális közlekedési rendszer fejlesztése Körmenten és térségében

Projekt száma:	NYDOP-3.2.1/B-12-2013-0008
Projekt összege:	200 000 000 Ft
GYSEV rész:	189 859 402 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2014.12.22.

Projekt tárgya: Körmend vasúti felüljáró II. ütem megvalósítás, intermodális utastájékoztatói rendszer fejlesztése, 10 településen autóbusz váróhelyiségek felújítása, cseréje a Vasi Volán Zrt-vel és az érintett önkormányzatokkal

33. Célzottan közlekedésbiztonságot javító fejlesztések a GYSEV Zrt. hálózatán II. ütem - előkészítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2012-0008
Projekt összege:	34 945 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2014.02.28.

Projekt tárgya: Részletes megvalósíthatósági tanulmány készítése.

34. ETCS vonatbefolyásoló rendszer kiépítése Hegyeshalom - Rajka állomások és Rajka országhatár között - Megvalósíthatósági tanulmány készítése

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0010
Projekt összege:	14 965 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2013.11.30.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

35. Sopron-Nyugat vontatási alállomás teljes korszerűsítése - előkészítés

Projekt száma:	KÖZOP-2.5.0-09-11-2013-0007
Projekt összege:	14 965 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezési határideje:	2013.11.30.

Projekt tárgya: Megvalósíthatósági tanulmány készítése

36. Intermodális közlekedési rendszer fejlesztése a Szombathely-Szentgotthárd GYSEV vonal térségében

Projekt száma:	NYDOP-3.2.1/B-09-2009-0006
Projekt összege:	626 187 164 Ft
GYSEV rész:	544 491 618 Ft
Támogatás intenzitása:	85,00%
GYSEV rész:	82,39%
Projekt befejezési határideje:	2013.12.26.

Projekt tárgya: Körmend vasúti felüljáró I. ütem megvalósítása, Körmend felvételi épület felújítása, P+R parkolók, buszfordulók, buszöblök létesítése

37. Széchenyi faluja - Nagycenk kisléptékű turisztikai attrakciófejlesztése

Projekt száma:	NYDOP-2.1.1/E-09-2009-0010
Projekt összege:	235 177 284 Ft
GYSEV rész:	75 102 254 Ft
Támogatás intenzitása:	79,20%
GYSEV rész:	85,00%
Projekt befejezési határideje:	2013.04.23.

Projekt tárgya: Széchenyi Múzeumvasút és Kisvasúti skanzen fejlesztése, Széchenyi Mauzózeum, a Mauzózeumhoz vezető sétány és a szent István Plébániatemplom felújítása és a Gróf Széchenyi István tematikus játszótér kialakítása, Nagycenk településének egészét átfogó többnyelvű tájékoztató táblarendszer kiépítése és turisztikai kiadvány kiadása. Múzeumvasút „Kastély” végállomás felvételi épületének átalakítása és bővítése, vendéglátóhely kialakítása.

38. Central Europe Operational Programme 2007-2013 (EDITS)

Projekt száma:	4CE433P2
Projekt összege:	2 424 272 euró
GYSEV rész:	104 835,23 euró
Támogatás intenzitása:	Európai Unió 85%, Magyar Állam 10%
Projekt befejezési határideje:	2014.12.31.

Projekt tárgya: Európai digitális infrastruktúra hálózat az intelligens közlekedési rendszer érdekében. A közép-európai polgárok mobilitásának elősegítése egy olyan interoperábilis, intermodális utas-tájékoztató rendszer kiépítésével, amely egy összehangolt közlekedési adatbázison alapul. Ez a közép-európai közös utas-tájékoztató rendszer a tagországok közlekedési adatbázisainak összehangolásával hozható létre.

39. South East Europe Transnational-Cooperation Programme (SETA)

Projekt száma:	SETA/SEE/B/0001/3.1/X
Projekt összege:	2 835 414 euró
GYSEV rész:	595 005,11 euró
Támogatás intenzitása:	Európai Unió 85%, Magyar Állam 10%
Projekt befejezési határideje:	2014.03.31.

Projekt tárgya: délkeleti közlekedési tengely (Bécs-Bratislava-Monfalcone-Koper-Rijeka) közlekedési hálózatának felmérése és fejlesztése kidolgozása a SETA folyosóra

- Egy teljes körű közlekedési hálózat és közlekedési keresleti modell.
- A sínhálózat meglévő és a jövőbeni szűk keresztmetszeteinek megállapítása a SETA folyosón.
- Prioritás felállítása a közlekedésfejlesztési intézkedések között a teljes folyosóra vonatkozóan egy átfogó vizsgálatra alapozva, kitérve a pénzügyi, környezeti és szociálgazdaságra.
- Konkrét intézkedések megvalósítása az áru- és személyforgalom javítása érdekében a SETA folyosón (szervezeti, műszaki intézkedések az áru- és személyforgalmi áramlatok javítása érdekében).
- A jövőbeni fejlesztés jövőképének a megfogalmazása.

40. SiEBaBWe

Projekt száma:	L00151
Projekt összege:	118 785,75 euró
Támogatás intenzitása:	Európai Unió 85%, Magyar Állam 10%
Projekt befejezési határideje:	2014.06.30.

Projekt tárgya: Vasúti útátjárók biztonsági vizsgálata a Burgenlandi és Nyugat-magyarországi határon átnyúló vasútvonalakon

- az osztrák-magyar határrégióban található útátjárók közlekedésbiztonságának növelése,
- a lakosság tudatformálása az útátjárók biztonságával és az azokban való viselkedéssel kapcsolatban,
- a vizsgálati szakasz mentén a kiválasztott útátjárókban biztonságossági vizsgálatok elvégzése,
- útátjárókra vonatkozó intézkedéskatalógus kidolgozása és 1-1 osztrák és magyar kiválasztott útátjáró felújítási koncepciójának a kidolgozása,
- határon átnyúló munkacsoport felállítása közlekedési szakértőkből és hatóságok képviselőiből.

41. GreMo Pannonia

Projekt száma:	L00025
Projekt összege:	996 119,98 euró
Támogatás intenzitása:	Európai Unió 85%, Magyar Állam 10%
Projekt befejezési határideje:	2012.12.31.

Projekt tárgya:

- Mobilitásközpontok, mint ügyféltájékoztató-helyek Eisenstadtban és Sopronban
- Határon átnyúló, többnyelvű internet alapú menetrendi felvilágosítás.
- Utastájékoztató rendszerek az állomásokon és a fontosabb tömegközlekedési csomópontokban.
- Pilotprojektek/Kísérleti projektek igényszabályozta közösségi közlekedési rendszerekhez, csatlakozva az ütemes közösségi közlekedési csomópontokhoz.
- Határon átnyúló kerékpáros közlekedési masterplan (átfogó terv) és határon átnyúló kerékpáros közlekedési koncepció.
- Határon átnyúló kerékpár-kölcsönzési rendszer.
- A határtérségben a kistérségi elérhetőség javítása érdekében hasznosítási koncepció.

42. Térségi infrastrukturális és infokommunikációs fejlesztések, intermodális közlekedés fejlesztés

Projekt száma:	NYDOP-3.2.1/B-09-2009-0007
Projekt összege:	585 215 109 Ft
GySEV rész:	117 458 416 Ft
Támogatás intenzitása:	90 %
Projekt befejezési határideje:	2012.02.29.

Projekt tárgya: autóbusz állomás építése a hozzá tartozó vízelvezetési és közmű rendszerek kialakításával Körmenten, Körment Vasi Volán üzemi épület kialakítása

43. Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal korszerűsítése projekt előkészítése

Projekt száma:	KÖZOP-2.3.0-07-2008-0002
Projekt összege:	1 200 000 000 Ft
Támogatás intenzitása:	100 %
Projekt befejezési határideje:	2010.12.31.

Projekt tárgya: A Sopron-Szombathely-Szentgotthárd vasútvonal korszerűsítésének előkészítése érdekében tervezési, területelőkészítési, egyéb szakértői feladatok elvégzése

3.2.3.3.8. Költségvetési működési hozzájárulások (millió Ft)

	2016	2017
Költségtérítés a pályahálózat-működtetéshez	3 356	3 840
2016. évi pályaműködtetői tevékenység észszerű nyeresége	0	49
Hozzájárulások az infrastruktúrához:	3 356	3 889
Fogyasztói árkiegészítés	883	889
Közszolgáltatói költségtérítés	10 456	11 195
2015-ös közszolgáltatói költségtérítés megengedett nyereség	173	0
Hozzájárulások a személyszállításhoz:	11 512	12 084
Működési hozzájárulások összesen:	14 868	15 973

2016 évben költségvetési hozzájárulásként a vasúti pályák működtetésére 3 milliárd 356 millió Ft-ot használtunk fel, míg a 2017-es évben 3 milliárd 839 millió Ft-ot. A pályaműködtetői szerződés 2017-es pénzügyi záradékában szereplő forrás további részének végleges elszámolására és pénzügyi rendezésére az NFM-mel történő egyeztetés után a későbbiekben kerül sor.

Az NFM-mel történt elszámolás alapján a pályavasút 2016. évi jóváhagyott észszerű nyeresége 49,2 millió Ft, amely a 2017. év folyamán került lekönyvelésre.

A szociálpolitikai kedvezményrel utazók száma és a hozzájuk kapcsolódó utaskilométer-teljesítmények az előző év szintjéhez közel alakultak, így a fogyasztói árkiegészítés összege (szociálpolitikai menetdíj támogatás) sem változott jelentős mértékben.

A közszolgáltatói tevékenységre a 2017-es év során 10 milliárd 771 millió Ft-ot kaptunk. A 2017. év előzetes – még nem auditált és a megrendelő NFM által nem jóváhagyott - elszámolása alapján a közszolgáltatói tevékenység költségeinek fedezetére további 423 millió 656 ezer Ft költségtérítést írtunk elő megrendelővel szembeni követelésként. Az előző évhez képest költségtérítési igény növekedést jelentett a bérfejlesztés közvetlen és közvetett hatása.

3.2.3.3.9. Veszélyes hulladékok

Sorsz:	Megnevezés	Azonosító szám	2016.12.31 maradvány (kg)	2017. beszállítás (kg)	2017. kiszállítás (kg)	2017.12.31 készlet (kg)
1	Fénycső /neon /	20 01 21*	18	603	621	0
2	Savas akkumulátor	20 01 33*	0	6043	6017	26
3	Lúgos akkumulátor	16 06 01*	0	5338	5338	0
4	Szárazelem	16 06 02 *	0	238	150	88
5	Hulladék lúg	06 02 05*	0	990	990	0
6	Fáradt olaj	13 02 05*	400	14960	13880	1480
7	Olajszűrő	16 01 07*	0	639	639	0
8	Veszélyes anyagokat tartalmazó csomagolási hulladék	15 01 10*	85	2011	1965	131
9	Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek	15 02 02*	167	5490	5604	53
10	Trafóolaj	13 03 07*	0	360	360	0
11	Fém festékes doboz	15 01 11*	0	582	575	7
12	Irodatechnikai hulladékok	08 03 17*	0	170	170	0
13	Betegellátási hulladékok	18 01 03*	45	145	145	45
14	Használt elektronikai alkatrészek	20 01 35*	0	720	720	0
15	Papírhulladék	15 01 01	0	5820	5820	0
16	Zsírfofog szippantása	20 01 25	0	13500	13500	0
17	Elektronikai hulladék	20 01 36	25	2438	2463	0
18	Vas hulladék	17 04 05	0	840410	840410	0
19	Építési törmelék	170904	0	27320	27320	0
20	Zöldhulladék	200201	0	2756	2756	0
21	Vasúti pálya kavicságya	170507*	0	3054080	3054080	0
22	Olajleválasztó berendezés iszapja	130502*	0	3820	3820	0
	Összesen:		740	3988433	3987343	1830

3.2.3.3.10. Egyéb mérlegen kívüli információ

Az állami, illetve Európai Unió forrásokból támogatott vasúti pályahálózatra vonatkozó – már üzemszerűen használatba vett - beruházásoknak az MNV Zrt-nek történő átadása, illetve vagyonkezelésbe adása a mérlegkészítésig csak részben valósult meg, ezért ez jelentősen befolyásolja a Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének megítélését.

A beruházások egy részét a munkák befejezését követően a Társaság használatba vette, ugyanakkor ezen kincstári tulajdonú eszközök adminisztratív és pénzügyi átadása nem történt meg az érintett felek között, így módon ezen eszközök 4 milliárd 701 millió Ft értékben a beruházások között kerülnek kimutatásra. A valós kép bemutatása érdekében az el nem számolt értékcsökkenés fedezeteként az előző években céltartalék képzésére került sor.

3.2.4. MAGYAR ÜZEM CASH-FLOW (ezer Ft)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	-4 396 728	2 275 626
Adózás előtti eredmény *	655 699	357 463
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	3 743 654	3 986 330
Elszámolt értékvesztés	585	6 064
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	782 380	1 083 719
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-8 045	-2 421
Szállítói kötelezettségek változása	1 776 380	-2 040 710
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-12 156 991	-268 067
Passzív időbeli elhatárolások változása	26 524	28 050
Vevőkövetelés változása	49 472	-307 659
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	971 512	-408 707
Aktív időbeli elhatárolások változása	-52 578	-43 082
Fizetett adó (nyereség után)	-185 320	-115 354
Befektetési Cash Flow	-29 044 091	-16 350 234
Befektetett eszközök beszerzése	-29 072 691	-16 419 468
Befektetett eszközök eladása	21 100	7 030
Kapott osztalék	7 500	62 204
Pénzügyi Cash Flow	33 180 699	15 840 866
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	4 378 870	11 036 815
Hitel és kölcsön törlesztése	-3 131 439	-1 937 696
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)***	31 951 318	6 348 378
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	4 424	457 569
Véglegesen átadott pénzeszköz	-22 474	-64 200
Pénzeszközök változása	-260 120	1 766 258

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

*** az összegek az EU-támogatáshoz kapcsolódnak és a mérlegben a halasztott bevételek között szerepelnek

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.2.5. Felügyeleti jelentések (ezer Ft)
3.2.5.1. Pályavasút felügyeleti jelentése
3.2.5.1.1. Mérleg (pályavasút)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	99 008 763	101 847 695
I. Immateriális javak	5 878	3 923
Vagyoni értékű jogok	4 837	3 663
Szellemi termékek	1 041	260
II. Tárgyi eszközök	99 002 885	101 843 772
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	37 081 134	34 866 889
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 715 652	5 072 484
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	856 175	714 270
Beruházások	55 155 166	57 746 785
Beruházásokra adott előlegek	194 758	3 443 344
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B FORGÓESZKÖZÖK	5 208 460	6 117 654
I. Készletek	771 947	618 983
Anyagok	771 932	618 968
Áruk	15	15
II. Követelések	4 436 513	5 498 671
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	238 625	689 768
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	271 109	334 501
Egyéb követelések	3 926 779	4 474 402
Üzletágakkal szembeni követelés	3 923 778	4 473 543
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	271 671	229 177
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	271 636	228 651
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	526
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	104 488 894	108 194 526

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	1 795 283	1 788 564
I.	Jegyzett tőke	1 276 027	1 276 027
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	1 802 751	1 802 751
IV.	Eredménytartalék	-5 142 198	-5 150 094
V.	Lekötött tartalék	3 892 417	3 866 599
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	-33 714	-6 719
E	CÉLTARTALÉKOK	735 030	1 079 882
	Céltartalék várható kötelezettségekre	735 030	1 079 882
F	KÖTELEZETTSÉGEK	48 152 032	45 648 507
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	37 708 249	35 545 535
	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	37 708 249	35 545 535
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 443 783	10 102 972
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	3 887 219	1 813 170
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	16 173	12 998
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb váll. szemben	0	0
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 540 391	8 276 804
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	53 806 549	59 677 573
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	26 778	27 043
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	253 386	316 876
	Halasztott bevételek	53 526 385	59 333 654
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		104 488 894	108 194 526

3.2.5.1.2. Eredménykimutatás (pályavasút)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 043 370	8 906 005
ebből belső bevétel	5 726 700	6 185 348
Export értékesítés nettó árbevétele	264 862	590 803
I. Értékesítés nettó árbevétele	8 308 232	9 496 808
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	505 370	240 685
III. Egyéb bevételek	6 209 884	6 145 646
ebből visszaírt értékvesztés	566	266
Anyag költség	2 629 535	2 737 469
Igénybevett szolgáltatások értéke	4 312 736	4 228 085
ebből belső ráfordítás	2 811 468	2 824 452
Egyéb szolgáltatások értéke	67 898	70 285
Eladott áruk beszerzési értéke	391 209	489 602
Eladott (közvetített) szolgáltatás	385 617	405 291
IV. Anyagjellegű ráfordítások	7 786 995	7 930 732
Bérköltség	2 914 964	3 279 872
Személyi jellegű egyéb kifizetések	493 390	574 311
Bérfelrakások	890 410	863 733
V. Személyi jellegű ráfordítások	4 298 764	4 717 916
VI. Értécsökkenési leírás	2 925 577	2 679 603
VII. Egyéb ráfordítások	45 912	559 556
ebből értékvesztés	188	463
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-33 762	-4 668
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 333	6 780
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5 333	6 780
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 246	1 170
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-961	7 661
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 285	8 831
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	48	-2 051
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-33 714	-6 719
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
D ADÓZOTT EREDMÉNY	-33 714	-6 719

3.2.5.1.3. Cash-flow (pályavasút)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	-7 402 470	-948 033
Adózás előtti eredmény *	-33 714	-6 719
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	2 152 907	2 146 012
Elszámolt értékvesztés	-378	197
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-71 416	344 852
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-167	143
Szállítói kötelezettségek változása	2 081 228	-2 074 048
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-11 779 327	-429 476
Passzív időbeli elhatárolások változása	16 555	-62 178
Vevőkövetelés változása	-24 649	-451 252
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	346 367	-458 058
Aktív időbeli elhatárolások változása	-89 876	42 494
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Befektetési Cash Flow	-13 809 243	-5 518 760
Befektetett eszközök beszerzése	-13 809 409	-5 519 796
Befektetett eszközök eladása	166	1 036
Kapott osztalék	0	0
Pénzügyi Cash Flow	21 211 713	6 466 793
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése	0	0
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	21 211 713	6 466 793
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Pénzeszközök változása	0	0

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.1.4. Tevékenységi kimutatás (pályavasút)

	2016	2017
Nettó árbevétel	2 581 532	3 311 460
Ebből: - díjbevétel	1 381 390	1 030 144
- fogyasztói árkiegészítés	0	0
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	<i>5 726 700</i>	<i>6 185 348</i>
Aktivált saját teljesítmény	505 370	240 685
Egyéb bevétel	6 209 884	6 145 646
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	3 356 069	3 839 721
ebből – pályaműködtetési költségtérítés	3 356 069	3 839 721
- állami támogatás	772 670	533 591
Üzleti hozamok összesen	15 023 486	15 883 139
Anyag jellegű ráfordítások	4 975 527	5 106 280
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	0	0
<i>Belső ráfordítások</i>	<i>2 811 468</i>	<i>2 824 452</i>
Ebből: - hálózat hozzáférés	0	0
- vontatás	1 081 539	1 014 334
- egyéb vasúti szolgáltatás	13 600	0
- központi szolgáltatás	1 203 076	1 197 468
- központi irányítás	513 253	612 650
Személy jellegű ráfordítások	4 298 764	4 717 916
Értécsökkenési leírás	2 925 577	2 679 603
Egyéb ráfordítások	45 912	559 556
Üzleti ráfordítások összesen	15 057 249	15 887 807
ÜZLETI EREDMÉNY	-33 762	-4 668
Pénzügyi bevétel	5 333	6 780
Pénzügyi ráfordítás	5 285	8 831
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	48	-2 051
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értékcsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-33 714	-6 719

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások

Bevételek	2017	Költségek, ráfordítások	2017
GYSEV CARGO Zrt.	1 272 816	GYSEV CARGO Zrt.	245 326
Raaberbahn Cargo GmbH.	38 818	Raaberbahn Cargo GmbH.	42 437
		Fertővidéki HÉV Zrt.	24 000
		HCCR-SOPRON Kft.	230
Összesen:	1 311 634	Összesen:	311 993

Pályavasút által elszámolt hálózat-hozzáférési díjbevételek 2016-2017. évben (m Ft)

A vasúti közlekedésről szóló 2005. évi CLXXXIII. törvény 54. §-ának bontása szerint

	2016	2017
Alapszolgáltatások	2 221	2 781
Járulékos szolgáltatások	1 912	3 240
Kiegészítő szolgáltatások	3 269	2 187
Mellékszolgáltatások	326	338
Összesen	7 727	8 546

A hálózat-hozzáférési díjakat a Díjképzési Módszertanban foglalt előírásoknak megfelelően 2011.12.11-től hatályos Díjképzési Dokumentumban rögzítettek szerint számoljuk el.

Az alapszolgáltatásokból származó bevétel része lett 2017 évtől a felsővezeteki rendszerek használata (bázis évben járulékos szolgáltatások közt szerepelt), amely 415 millió Ft emelkedést jelentett, a további emelkedés oka pedig, hogy növelni tudtuk a forgalmi teljesítményeinket a bázis évhez képest.

A járulékos szolgáltatások növekedésének legfőbb oka, hogy tolatószemélyzet és a vonatjárművek rendelkezésre állása és biztosítása szolgáltatások, valamint a vonat-előkészítés szolgáltatás törvényi változásoknak megfelelően a korábbi kiegészítő szolgáltatásokból járulékos szolgáltatások közé kerültek. Ezekben a szolgáltatásokban a két év viszonylatában díjemelkedés is volt tapasztalható, ez 260 millió Ft többletbevételt jelentett.

A megállási célú állomáshasználatban az állomás besorolási kategóriák változása, és a díjemelkedés hatása együttesen 200 millió Ft bevételtöbbletet hozott.

A kiegészítő szolgáltatások közt található vontatási villamos energia biztosítás szolgáltatás és a gázolaj értékesítés bevétele kis mértékben növekedett a teljesítmény növekedések miatt, de a korábban említett átsorolások miatt ebben a sorban jelentős csökkenést láthatunk.

A mellékszolgáltatás, a vasúti jármű vizsgálata díjemelkedése miatt kisebb bevételnövekedést eredményezett.

Megrendelő által biztosított hozzájárulások jogcímenként 2017. évben (m Ft)

		adatok M Ft-ban
Megrendelő által biztosított pályaműködtetési költségtérítés		5 554,535
	Ebből: Üzemeltetési költségtérítés	4 041,535
	Ebből: Felújítási költségtérítés	1 513,000

3.2.5.1.5. Tevékenység értékelése (pályavasút)

Szombathely vasútállomás korszerűsítésének előkészítésére 2016. szeptember hónapban nyújtottuk be Szombathely vasútállomás korszerűsítésének vonatkozó támogatási kérelmünket. A fejlesztés célja Szombathely állomás vasúti vágányhálózatának, biztosítóberendezésének fejlesztése, az utaskiszolgáló létesítmények korszerűsítése. Az NFM áprilisban értesített a pályázat elutasításáról. A pályázat benyújtásával párhuzamosan indítottuk el az engedélyezési és kiviteli tervek készítésére vonatkozó feltételes közbeszerzési eljárást. Az ajánlati felhívás

2016 novemberében jelent meg. Az ajánlatok bontása januárban megtörtént, a szerződés júniusban aláírásra került, azonban hatályba nem lépett, tekintettel az anyagi fedezet hiányára.

Sopron - Szombathely - Szentgotthárd ETCS2 vonatbefolyásoló rendszer kiépítésével (melyre 2016.08.12-én kötöttünk Támogatási Szerződést) lehetővé válik a közlekedő vonatok felügyelete, biztonságának garantálása a legkülönbözőbb forgalmi, üzemi helyzetekben. A rendszer lehetővé teszi bármely európai piaci szereplő számára a korridoron történő átjárást. A telepítésre kerülő balizok a vonatok pozicionálását, illetve a rendszerbe történő be- és kiléptetését végzik. Az RBC (rádiós blokk központ) vezérli a vonatok sebességét, azok követési távolságát. A kivitelezési munkákra vonatkozó ajánlatok bontása augusztusban megtörtént, azok értékelése befejeződött, november hónapban tudtunk szerződést kötni. December végéig elkészült a minőségbiztosítási terv, az engedélyezési tervek benyújtásra kerültek az NKH felé.

Szombathely - Kőszeg vasútvonal korszerűsítésére vonatkozóan 2016.07.26-án kötöttünk Támogatási Szerződést. A projektben a jelenlegi egyvágányú vasútvonal menetrendi kötöttségeinek csökkentését tervezzük végrehajtani utaskényelmi és szolgáltatásnövelési intézkedésekkel. A kivitelezés részeként a megállóhelyeken és Kőszeg állomáson sk + 55 cm magasperon, korszerű vizuális és hangos utastájékoztató, részleges vasúti pályakorszerűsítés történik meg, illetve Kőszeg állomáson buszforduló létesül a vasút és autóbusz számára közös peronnal. A tervezési munkákra vonatkozó ajánlatok értékelése befejeződött, jelenleg a minőségellenőrzési eljárás van folyamatban. A támogató tanúsítvány kézhezvételét követően 2017. november hónapban tudtunk szerződést kötni a tervezési munkákra.

A Hegyeshalom – Rajka-Országhatár vasútvonal korszerűsítésének előkészítő munkái projektre 2016. február hónapban nyújtottunk be pályázatot CEF forrás elnyerésére. Az EU 2016. júliusi döntése értelmében a projekt támogatást nyert, az NFM-mel a Támogatási Szerződés 2016. decemberében került aláírásra. Az előkészítési munkákra vonatkozó ajánlati felhívás 2017 májusában jelent meg, az ajánlatok bontása júliusban történt meg, azok értékelése befejeződött, november hónapban tudtunk szerződést kötni a tervezési munkákra.

Zalaszentiván állomás szűk keresztmetszet felszámolása a Szombathely – Zalaegerszeg közvetlen vasúti összeköttetés megteremtésével projektünk előkészítésére 2017. július hónapban nyújtottunk be pályázatot, a támogatási szerződés októberben került aláírásra. A tervezési munkákra vonatkozó ajánlati felhívásra érkezett ajánlatok értékelése befejeződött. A minőségellenőrzési támogató tanúsítvány kézhezvételét követően 2018. március hónapban tudunk szerződést kötni a tervezési munkákra.

A pályahasználati díjak szolgáltatási és kalkulációs rendszerét a törvényi előírásoknak megfelelően a hatóságokkal együttműködve átalakítottuk. A Díjképzési Módszertanban foglalt előírásoknak megfelelően hatályos Díjképzési Dokumentumban rögzítettek szerint számoljuk el a hálózat-hozzáférési díjakat a teljes vonalhálózatra vonatkozóan. A Hálózati Üzletszabályzatban meghirdetett szolgáltatás már a vontatási célú villamos energia biztosítása (ideértve a vonatok előfűtését és előhűtését is) és a vontatási célú gázolaj-felhasználás biztosítása is.

A VPE Kft. a vasúti közlekedési teljesítmények javítása érdekében elkészítette a Teljesítményösztönző Rendszert (TÖR). A TÖR a rendszer elemeihez (vonatok pontossága, menetvonal-igénylés/lemondás időpontja) kapcsolódó pénzügyi hátrányok alkalmazásával ösztönzi a pályahálózat működtetőket és a vasútállomásokat a teljesítmények javítására.

Magasépítmény vonatkozásában a költségtakarékossági intézkedéseknek megfelelően a lehető legnagyobb mértékben saját kompetenciában végezzük a karbantartási és javítási feladatokat.

A projekteken kívül 2017-ben nagyobb beruházási, felújítási munkáink az alábbiak voltak:

- Szombathely-Porpác-Csorna vonalon kábelcsere
- Kóny-Csorna között alépítmény átépítések
- Kitérőcserék Sopron állomáson
- Ágyazatrostálás Vép-Szombathely között
- Sopron állomáson mosóvágány felújítása
- Acsád-Szombathely, Szombathely-Balogunyom, Kóny-Csorna, Pinnye-Fertőboz, Csorna-Bősárkány, Hegyfalu-Répcelak, Porpác-Ölbő, Kapuvár-Fertőendréd szakaszokon utátjáró-átépítések
- Hegyeshalom-Rajka között hídfelújítás
- Ágfalva-Országhatár és Sopron között sorompócsere
- P+R oarkolók és B+R kerékpártárolók építése több helyszínen

A nagyobb volumenű beruházások (projektek) illetve az egyéb beruházási, felújítási munkáknál végzett szaktevékenységek és szakfelügyeletek szintén jelentős erőforrást kötöttek le.

A Fertővidéki Helyiérdekű Vasút Zrt. vonalán a Társasággal kötött együttműködési megállapodás alapján a karbantartásokat, felújításokat 2017-ben is elvégeztük.

Az összes elegendő feldolgozás csomópontjainkon 31,4 millió elegendő, ami a 2016-os adathoz képest közel 20 %-os többletet jelent. Az elegendőáramlatok megoszlása 15,6 millió érkező és 15,8 millió induló. A központi forgalomirányítás életbe lépésével a vonattovábbítás rugalmas, konfliktusmentes lebonyolításában az elegendőrendezést nem végző állomások távvezérlése hatványozott figyelmet követel meg, ugyanakkor az átláthatóság és tervezhetőség miatt jelentős segítséget nyújt.

A személyszállítás minőségét forgalom szempontjából leginkább a vonatok menetrend szerinti leközlekedtetése határozza meg, a balesetmentesség mellett. A naponta közlekedő személyszállító vonat menetrendszerűsége 2017-es esztendőben az érkező 94,28 % és 94,73 % induló viszonylatban. A teljes hálózati menetrendszerűség 100 % elérése továbbra is célunk, ahogy a késésigazolások megfelelő kezelése is. Napi, vonalankénti bontásban, több esetben is előfordul a 100 %-os menetrendszerűség. A tehervonati menetrendszerűsége a folyton említett általánosság elmondható, miszerint menetrendszerű közlekedés a vasútállatokkal egyeztetett prioritizált vonatoknál visszajelzésük alapján megfelelő. Induló késések adódnak a geográfiai helyzetünkből (tranzit közlekedés), valamint gyakrabban gépészeti, illetve kereskedelmi okokból. Technológiai és kimondott forgalmi jellegű késések nem jellemzőek. Ez érvényes az éves és az azonnali menetvonalon közlekedő vonatokra egyaránt.

2017-re érvényes Pályahálózat-működtetői szerződéssel rendelkezünk a tevékenységet megrendelő Minisztériummal (NFM) kötött, 2016-2025-ös időszakra érvényes megállapodásunknak köszönhetően. A 2017-es évre vonatkozó konkrét finanszírozási szabályokat a költségvetési záradék tartalmazza.

2017. éves forgalmi teljesítményeink az alábbiak szerint alakultak:

	2016. I-XII. hó	2017. I-XII. hó	2017. I-XII. hó	Index %	
	tény	terv	tény	bázishoz	tény
Vonatkilométer /1/	6 585 139	6 548 456	6 686 597	101,5	102,1
személy	5 131 065	5 243 916	5 152 862	100,4	98,3
teher	914 191	827 986	964 458	105,5	116,5
egyéb	539 883	476 554	569 277	105,4	119,5
Bruttótonnakm /1000/	1 846 507	1 767 330	1 986 826	107,6	112,4
személy	884 823	900 266	897 456	101,4	99,7
teher	904 018	810 204	1 031 383	114,1	127,3
egyéb	57 665	56 860	57 987	100,6	102,0

Az ETCS II kivitelezés, a Szombathely-Kőszeg korszerűsítés, a Zalaszentiván delta vágány előkészítés, a Hegyeshalom-Rajka korszerűsítés, a CrossBorder Rail projektjeinkre vonatkozóan a projektmenedzsment költségek elszámolását még nem tudtuk benyújtani, ezért az ott felmerülő költségeket kivettük a pályaműködtetés költségeiből (a kettős finanszírozás tilalma miatt), így összességében a pályavasút eredménye ilyen értékben (56 millió Ft) veszteséget mutat 2017-ben. Amelyik évben a felmerült költségek ellentételezésére sor kerül, akkor ilyen értékben fog pozitívan jelentkezni (szintén elkülönítve a pályaműködtetési tevékenységtől).

A megrendelővel elszámoltuk a 2016. évi pályaműködtetői tevékenységről, mely során 49 millió Ft észszerű nyereséget száoltunk a 2017-es üzleti évben.

A 2017. évi pályaműködtetői tevékenységhez kapcsolódóan 202 millió Ft megrendelővel szembeni kötelezettségünk merült fel, melynek elszámolására később kerül sor.

Így pályavasúti tevékenységünk üzemi szintű eredménye -5 millió Ft, **adózott eredménye** -7 millió Ft. A pályaműködtetés bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek megtérítésére a 2017-es évre éves szinten 4 milliárd 041 millió 535 ezer Ft-ot kapott Társaságunk. A pályavasútnak a GYSEV Személyszállítási üzletágától, a GYSEV Gépészeti üzletágától, a GYSEV CARGO Zrt.-től, illetve egyéb vasútállalatoktól a pályahálózat-használatból eredően bevételei vannak, a díjak számítása a Hálózati Üzletszabályzat alapján történik. A Hálózati Üzletszabályzat a 2012/13-as menetrendváltástól tartalmazza a vontatási célú villamos energia (ideértve a vonatok előfűtését és előhűtését is) és a vontatási célú gázolaj-felhasználás nyújtása szolgáltatásokat is. A háttérszolgáltatási tevékenységet belső megállapodások alapján veszi igénybe az üzletág. A Központi irányítás az üzletág részére vállalatirányítási szolgáltatást nyújt.

A tevékenység átlagos állományi létszáma a 2017. év során 814 fő volt.

3.2.5.2. Személyszállítás - közszolgáltatás felügyeleti jelentése

3.2.5.2.1. Mérleg (személyszállítás - közszolgáltatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	79 363	72 613
I. Immateriális javak	7 865	5 451
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	7 865	5 451
II. Tárgyi eszközök	71 498	67 162
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	21 993	20 995
Műszaki berendezések, gépek, járművek	13 233	9 294
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 168	35 375
Beruházások	104	1 498
Beruházásokra adott előlegek	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B FORGÓESZKÖZÖK	476 280	536 819
I. Készletek	8 643	8 924
Anyagok	6 431	4 798
Áruk	2 212	4 126
II. Követelések	467 637	527 895
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	460 927	501 160
Egyéb követelések	6 710	26 735
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	230 035	13 898
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	230 035	13 738
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	160
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	785 678	623 330

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	-405 254	-405 254
I.	Jegyzett tőke	399 617	399 617
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	-764 361	-804 871
V.	Lekötött tartalék	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	-40 510	0
E	CÉLTARTALÉKOK	0	0
	Céltartalék várható kötelezettségekre	0	0
F	KÖTELEZETTSÉGEK	866 451	777 658
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	866 451	777 658
	Vevőktől kapott előlegek	293 414	115
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	51	389 469
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	572 986	388 074
	Üzletágakkal szembeni kötelezettség	445 395	235 630
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	324 481	250 926
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	318 824	244 606
	Halasztott bevételek	5 657	6 320
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	785 678	623 330

3.2.5.2.2. Eredménykimutatás (személyszállítás - közszolgáltatás)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 296 716	3 361 199
ebből belső bevétel	13 600	448
Export értékesítés nettó árbevétele	3 705	6 473
I. Értékesítés nettó árbevétele	3 300 421	3 367 672
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III. Egyéb bevételek	10 463 308	11 195 262
ebből visszaírt értékvesztés	8	6
Anyag költség	30 893	29 620
Igénybevett szolgáltatások értéke	12 406 319	13 002 355
ebből belső ráfordítás	11 322 811	12 133 948
Egyéb szolgáltatások értéke	29 664	29 505
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatás	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	12 466 876	13 061 480
Béreköltség	864 231	1 015 378
Személyi jellegű egyéb kifizetések	153 854	176 803
Bérfelrakások	270 199	269 867
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 288 284	1 462 048
VI. Értékcsökkenési leírás	21 565	20 379
VII. Egyéb ráfordítások	22 035	18 467
ebből értékvesztés	18	80
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-35 031	560
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 479	560
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 479	560
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-5 479	-560
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-40 510	0
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
D ADÓZOTT EREDMÉNY	-40 510	0

3.2.5.2.3. Cash-flow (személyszállítás - közszolgáltatás)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	-1 082 885	8 435
Adózás előtti eredmény *	-40 510	0
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	18 878	15 918
Elszámolt értékvesztés	0	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-489	-70
Szállítói kötelezettségek változása	-111 610	96 055
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-1 207 652	-184 848
Passzív időbeli elhatárolások változása	165 737	-74 218
Vevőkövetelés változása	63 371	-40 233
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	118 802	-20 306
Aktív időbeli elhatárolások változása	-89 412	216 137
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Befektetési Cash Flow	1 082 885	-13 559
Befektetett eszközök beszerzése	1 082 315	-13 629
Befektetett eszközök eladása	570	70
Kapott osztalék	0	0
Pénzügyi Cash Flow	0	5 124
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése	0	0
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	0	5 124
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Pénzeszközök változása	0	0

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.2.4. Tevékenységi kimutatás (személyszállítás - közszolgáltatás)

	2016	2017
Nettó árbevétel	3 286 821	3 367 224
Ebből: - díjbevétel	1 937 872	1 941 464
- fogyasztói árkiegészítés	883 719	889 455
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	<i>13 600</i>	<i>448</i>
Aktivált saját teljesítmény	0	0
Egyéb bevétel	10 463 308	11 195 262
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	10 456 049	11 194 614
ebből - személyszállítási bevételkiegészítés	10 456 049	11 194 614
- állami támogatás	0	0
Üzleti hozamok összesen	13 763 729	14 562 934
Anyag jellegű ráfordítások	1 144 064	927 532
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	178 270	184 249
<i>Belső ráfordítások</i>	<i>11 322 811</i>	<i>12 133 948</i>
Ebből: - hálózat hozzáférés	4 741 778	5 292 259
- vontatás	5 723 388	6 052 141
- egyéb vasúti szolgáltatás	66 073	2 282
- központi szolgáltatás	324 903	297 068
- központi irányítás	466 669	490 198
Személy jellegű ráfordítások	1 288 284	1 462 048
Értécsökkenési leírás	21 565	20 379
Egyéb ráfordítások	22 035	18 467
Üzleti ráfordítások összesen	13 798 759	14 562 374
ÜZLETI EREDMÉNY	-35 030	560
Pénzügyi bevétel	0	0
Pénzügyi ráfordítás	5 480	560
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-5 480	-560
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értécsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-40 510	0

3.2.5.2.5. Tevékenység értékelése (személyszállítás - közszolgáltatás)

2017. éves személyszállítási teljesítményeink az alábbiak szerint alakultak:

	2016. I-XII.	2017. I-XII.	2017. I-XII.	Index %	
	hó tény	hó terv	hó tény	bázishoz	tervhez
1. Összes utas /1000 fő/	6 157	6 245	6 073	98,6	97,2
Fizető összes	5 192	5 265	5 104	98,3	96,9
Teljesárú	927	920	905	97,6	98,4
ebből:					
- belföldi	783	790	791	101,0	100,1
- nemzetközi	144	130	114	79,2	87,7
Kedvezményes	4 265	4 345	4 199	98,5	96,6
ebből:					
- dolgozók havijegye	1 515	1 560	1 479	97,6	94,8
- tanulók havijegye	1 326	1 350	1 296	97,7	96,0
- üzletpolitikai kedvezmény	330	340	331	100,3	97,4
- szociálpolitikai kedvezmény	1 094	1 095	1 093	99,9	99,8
Díjmentes	965	980	969	100,4	98,9
2. Összes utaskm /1000/	253 604	252 200	251 366	99,1	99,7
Fizető összes	215 119	213 765	212 760	98,9	99,5
Teljesárú	48 726	47 010	48 002	98,5	102,1
ebből:					
- belföldi	39 388	39 210	40 391	102,5	103,0
- nemzetközi	9 338	7 800	7 611	81,5	97,6
Kedvezményes	166 393	166 755	164 758	99,0	98,8
ebből:					
- dolgozók havijegye	35 634	35 825	35 435	99,4	98,9
- tanulók havijegye	49 510	49 560	48 045	97,0	96,9
- üzletpolitikai kedvezmény	16 593	16 660	16 667	100,4	100,0
- szociálpolitikai kedvezmény	64 656	64 710	64 611	99,9	99,8
Díjmentes	38 485	38 435	38 606	100,3	100,4

Az utóbbi években a vasút által nyújtott szolgáltatást egyre többen vették igénybe, ugyanakkor a növekedés üteme mérsékelődik. Az utazásaikhoz a vasutat választók számának növekedését a tartósan magas üzemanyag, az utasok számára kedvezőbb menetrendi kínálat, a kombinált bérletek bevezetése és a komfortérzet növelése érdekében tett lépések, az utazás közbeni utastájékoztató rendszer bevezetése, kerékpártárolók építése eredményezte. A közösségi közlekedés igénybevétele, ezen belül a GYSEV Zrt. vasúti személyszállítási szolgáltatásait választók száma 2011 ősze óta emelkedő tendenciája 2016-ban megtört.

A személyszállítási teljesítményeink az év során közel mind a bázistól, mind a tervtől elmaradnak. A szállított utasok száma az előző évhez képest 1,4 %-kal, a tervehz képest 2,8 %-kal maradnak el. Ezen belül a belföldi teljes árú menetjeggyel utazók aránya 1 %-kal, az üzletpolitikai kedvezménnyel utazók száma 0,3 %-kal emelkedett az előző évhez képest. Az elmaradás a bérletes utasaink körében tapasztalható, a dolgozói bérleteknél 2,4 %-os, a tanulói bérleteknél 2,3 %-os. Ezen forgalom alakulására jelentős hatással van a felsőoktatásban résztvevő hallgatók és a középfokú iskolák nappali képzésére járók számának csökkenése.

Az utaskilométer-értékek és az utasszám arányának nem változott, az átlagos utazási távolság 41 km.

2017-re érvényes Közszolgáltatói szerződéssel rendelkezünk a közszolgáltatói tevékenységet megrendelő Minisztériummal (NFM) kötött, 2014-2023-as időszakra érvényes megállapodásunknak köszönhetően. Az éves megrendeléseket és a konkrét finanszírozási szabályokat az idei évre vonatkozó záradék tartalmazza.

A szolgáltatási színvonal emelése érdekében ingyenes mobil internetezési lehetőséget biztosítunk utasainknak az IC-kocsikban, illetve Sopron állomáson parkolóhelyeket biztosítunk utasainknak.

A 2013-2015-ös években két külön beszerzési projekt keretében 10 beszerzésre került 10 db villamos motorvonat. Villamos motorvonatflottánk további bővítésére 2018-ban kerül sor, melynek keretében további 10 db-ot szerzünk be.

A kocsifutás egyenlege a MÁV Starttal szemben GYSEV oldali aktívumot mutat, itt jelenik meg az újonnan beszerzett IC kocsik teljesítménye, mely a GYSEV szempontjából javítja az egyenleget. Szintén itt szerepel a zalaszentiváni gépcsere elmaradásának kompenzációjaként a Szombathely-Porpác-Győr viszonylatú vonatoknál a GYSEV járművekkel történő közlekedés. Az egymásnak nyújtott személyszállítási és trakciós szolgáltatásoknál együttesen a nulla közeli egyenleget céloztuk meg, a MÁV Start trakciós szolgáltatásokkal egyenlíti ki a személykocsiknál felhalmozott tartozását.

Személyszállítási tevékenységünknel a közszolgáltatási tevékenység üzemi szintű eredménye 560 ezer Ft, **adózott eredménye** 0 Ft. Személyszállítási közszolgáltatói tevékenységünkre, a bevétellel nem fedezett indokolt költségek térítésére a 2017-es évre 10 milliárd 771 millió Ft-ot kap Társaságunk. A Gépészettől a vonattovábbítási, járműhasználati, járműjavítási tevékenységet, a Pályavasúttól a pályahálózat-használatot, a Háttérszolgáltatástól a back-office tevékenységet belső megállapodások alapján veszi igénybe az üzletág. A Központi irányítás az üzletág részére vállalatirányítási szolgáltatást nyújt.

A tevékenység átlagos állományi létszáma 2017. év során 261 fő volt.

3.2.5.2.6. Közszolgáltatási szerződés 6. melléklet szerinti táblázat

6/a. Közvetlen költségek	Vasúti közlekedés	
	Minőségi távolsági	Standard távolsági
Menetjegyek bevétele	476 572	754 975
Bérletjegyek bevétele	0	484 458
Jegyeladásból származó bevétel összesen:	476 572	1 239 434
Fogyasztói árkiegészítés	262 152	627 303
Egyéb személyszállítási közszolgáltatási bevétel, tételesen:		
Helyjegyeladás bevétele	230 006	2 414
Menetdíjkedvezmények, poggyász	1 823	4 687
Egyéb személyszállítási bevétel	10 999	28 281
Egyéb árbevétel	0	445 968
Egyéb bevétel	181	466
Közlekedési árbevétel	981 733	2 348 554
Vonatkíséret költségei	164 675	391 485
Üzemanyag	0	0
Vontatási villamos energia	194 005	582 731
Vonattovábbítás költsége (vontatástól igénybevett szolgáltatás (SLA))	1 433 139	3 709 720
Kocsikomfort bizt. igénybevétele műszaktól (SLA)	0	0
Egyéb igénybevett szolgáltatás műszaktól	17 198	40 885
Egyéb igénybevett szolgáltatás vontatástól	0	0
Kocsitakarítás, perontakarítás anyagjellegű költségei	31 541	74 984
Kocsitakarítás, perontakarítás személyi jellegű költségei	22 411	53 279
Üzemeltetés közvetlen költsége	1 862 969	4 853 083
Menetvonal-biztosítás	16 012	41 446
Pályahozzáférés /Közlekedtetési díj	456 539	1 181 763
Állomáshasználat	402 525	1 041 946
Járműtárolás	0	0
Vonatképzés	215 627	558 157
Felsővezetékhasználat	84 907	219 783
Kocsivizsgálat	67 163	173 855
Kocsivizsgálat idegen	492	1 170
Saját vonali pályahasználati díj	1 242 772	3 216 950
Idegen vasútnak fizetett pályahasználati díj	54 555	129 694
Infrastruktúra használat költsége összesen	1 297 819	3 347 814
Személykocsi karbantartás (SLA)	253 530	656 271
Motorvonat karbantartás (SLA)	0	0
Harmadik fél által végzett személykocsi karbantartás	0	0
Harmadik fél által végzett motorvonat karbantartás	0	0
Karbantartási költség összesen	253 530	656 271
Személykocsi értékcsökkenése	32	82
Motorvonat értékcsökkenés	0	0
MÁV kocsi	0	253 239
DB kocsik	0	0
ÖBB szerelvények bérleti díja	0	58 236
Járműbérleti díjak összesen	0	311 475
Gördülő állomány egyéb finanszírozási költségei:	0	0
Alvállalkozó által végzett személyszállítási tevékenység költsége	0	0
Egyéb közvetlen költségek összesen	253 562	967 828
Közvetlen költségek összesen	3 414 350	9 168 725

6.b Közvetett költségek	Vasúti közlekedés	
	Minőségi távolsági	Standard távolsági
Pénztár anyagjellegű költségei	1 129	2 904
Pénztár személyi jellegű költségei	61 721	158 705
Pénztári költségek összesen	62 850	161 609
Állomási szolgálat egyéb anyagjellegű költségei	112 178	266 683
Állomási szolgálat egyéb személyi jellegű költségei	118 071	280 692
Állomási szolgálat egyéb értékcsökkenés	4 311	10 250
Állomási szolgálat egyéb költségei összesen	234 560	557 625
Szakmai irányításköltségei	88 249	209 796
Egyéb ráfordítások	5 634	13 394
Közvetett költségek összesen	391 293	942 424

6.c Társasági általános költség 1.

Költséghelyek	Igénybevett szolgáltatás
Pénzügy, Controlling	56 728
Informatika	41 936
Humán szolgáltatás	41 040
Egyéb háttérszolgáltatás	16 758
Igazgatás, irányítás költsége	490 198

6.d Társasági általános költség 2.

Költségnem	Vasúti közlekedés	
	Minőségi távolsági	Standard távolsági
Igénybevett szolgáltatás	191 472	455 189

3.2.5.3. Személyszállítás – nem közszolgáltatás felügyeleti jelentése

3.2.5.3.1. Mérleg (személyszállítás – nem közszolgáltatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	61 687	55 464
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	61 687	55 464
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31 082	30 305
Műszaki berendezések, gépek, járművek	26 732	22 544
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 873	2 615
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B FORGÓESZKÖZÖK	192 433	229 402
I. Készletek	0	0
II. Követelések	192 433	229 402
Egyéb követelések	192 433	229 402
Üzletágakkal szembeni követelés	192 433	229 402
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	254 120	284 866

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	178 078	210 153
I.	Jegyzett tőke	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	-40 959	178 078
V.	Lekötött tartalék	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	219 037	32 075
E	CÉLTARTALÉKOK	46 413	47 312
	Céltartalék várható kötelezettségekre	46 413	47 312
F	KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
	Üzletágakkal szembeni kötelezettség	0	0
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	29 629	27 401
	Halasztott bevételek	29 629	27 401
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	254 120	284 866

3.2.5.3.2. Eredménykimutatás (személyszállítás – nem közszolgáltatás)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	799 382	809 922
ebből belső bevétel	32 982	44 935
Export értékesítés nettó árbevétele	140 784	135 201
I. Értékesítés nettó árbevétele	940 166	945 123
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III. Egyéb bevételek	186 501	26 705
ebből visszaírt értékvesztés	0	0
Anyag költség	19 145	18 357
Igénybevett szolgáltatások értéke	151 867	181 260
ebből belső ráfordítás	151 583	157 569
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	1 415	1 612
Eladott (közvetített) szolgáltatás	676 221	685 145
IV. Anyagjellegű ráfordítások	848 648	886 374
Béreköltség	36 866	29 728
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
Bérfelrakások	14 470	11 850
V. Személyi jellegű ráfordítások	51 336	41 578
VI. Értékcsökkenési leírás	5 944	7 388
VII. Egyéb ráfordítások	4 066	5 027
ebből értékvesztés	0	0
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	216 673	31 461
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 517	2 160
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4 517	2 160
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 153	1 546
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 153	1 546
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 364	614
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	219 037	32 075
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
D ADÓZOTT EREDMÉNY	219 037	32 075

3.2.5.3.3. Cash-flow (személyszállítás – nem közszolgáltatás)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	22 147	-1 149
Adózás előtti eredmény *	219 037	32 075
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	3 716	2 846
Elszámolt értékvesztés	11	74
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-4 218	899
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
Szállítói kötelezettségek változása	0	0
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-3 955	0
Passzív időbeli elhatárolások változása	0	0
Vevőkövetelés változása	-11	-74
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-192 433	-36 969
Aktív időbeli elhatárolások változása	0	0
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Befektetési Cash Flow	-22 147	-1 165
Befektetett eszközök beszerzése	-22 147	-1 165
Befektetett eszközök eladása	0	0
Kapott osztalék	0	0
Pénzügyi Cash Flow	0	2 314
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése	0	0
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	0	2 314
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Pénzeszközök változása	0	0

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.3.4. Tevékenységi kimutatás (személyszállítás – nem közszolgáltatás)

	2016	2017
Nettó árbevétel	907 184	900 188
Ebből: - díjbevétel	766 625	764 387
- fogyasztói árkiegészítés	0	0
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	32 982	44 935
Aktivált saját teljesítmény	0	0
Egyéb bevétel	186 501	26 705
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	173 312	0
ebből - személyszállítási bevételkiegészítés	173 312	0
- állami támogatás	4 915	9 004
Üzleti hozamok összesen	1 126 666	971 828
Anyag jellegű ráfordítások	697 066	728 805
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	0	1 453
<i>Belső ráfordítások</i>	151 583	157 569
Ebből: - hálózat hozzáférés	130 246	72 498
- vontatás	14 465	13 575
- egyéb vasúti szolgáltatás	6 872	71 496
- központi szolgáltatás	0	0
- központi irányítás	0	0
Személy jellegű ráfordítások	51 336	41 578
Értékcsökkenési leírás	5 944	7 388
Egyéb ráfordítások	4 066	5 027
Üzleti ráfordítások összesen	909 995	940 367
ÜZLETI EREDMÉNY	216 672	31 461
Pénzügyi bevétel	4 517	2 160
Pénzügyi ráfordítás	2 152	1 546
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	2 365	614
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értékcsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	219 037	32 075

3.2.5.3.5. Tevékenység értékelése (személyszállítás – nem közszolgáltatás)

Személyszállítási közszolgáltatáson kívüli tevékenységünk üzemi szintű eredménye 31 millió Ft, **adózott eredménye** 32 millió Ft. A közszolgáltatáson kívüli tevékenységek között tartjuk nyilván az eladott szolgáltatásokat, az ahhoz kapcsolódó bevételeket, menetrenden kívüli tevékenységet, a nemzetközi közlekedéshez kapcsolódó költségeket, bevételeket.

3.2.5.4. Vontatás felügyeleti jelentése

3.2.5.4.1. Mérleg (Vontatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	36 109 505	44 417 071
I. Immateriális javak	972	610
Vagyoni értékű jogok	736	610
Szellemi termékek	236	0
II. Tárgyi eszközök	36 108 533	44 416 461
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	218 233	210 677
Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 714 162	32 944 753
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	106 506	124 327
Beruházások	424 972	401 208
Beruházásokra adott előlegek	10 644 660	10 735 496
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B FORGÓESZKÖZÖK	1 634 106	1 525 576
I. Készletek	727 893	772 825
Anyagok	727 815	772 747
Áruk	78	78
II. Követelések	906 213	752 751
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	500 054	259 157
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	404 592	493 336
Egyéb követelések	1 567	258
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	53 537	350 866
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	53 537	350 866
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	37 797 148	46 293 513

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	2 114 482	1 847 863
I.	Jegyzett tőke	2 258 973	2 258 973
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	89 990	-435 866
V.	Lekötött tartalék	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	-234 481	24 756
E	CÉLTARTALÉKOK	86 068	110 504
	Céltartalék várható kötelezettségekre	86 068	110 504
F	KÖTELEZETTSÉGEK	9 587 382	18 901 905
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 448 811	12 565 193
	Beruházási és fejlesztési hitelek	2 448 811	12 565 193
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 138 571	6 336 712
	Rövid lejáratú hitelek	492 857	484 526
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	542 977	583 627
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	56 663	977
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb váll. Szemben	0	0
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 046 074	5 267 582
	Üzletágakkal szembeni kötelezettség	6 031 368	5 051 568
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	26 009 216	25 433 241
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	292
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 961	34 153
	Halasztott bevételek	26 007 255	25 398 796
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		37 797 148	46 293 513

3.2.5.4.2. Eredménykimutatás (Vontatás)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 635 523	7 089 310
ebből belső bevétel	5 498 661	5 734 073
Export értékesítés nettó árbevétele	762 767	718 638
I. Értékesítés nettó árbevétele	7 398 290	7 807 948
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III. Egyéb bevételek	685 000	608 458
ebből visszaírt értékvesztés	17 020	4 183
Anyag költség	-246 060	-208 345
Igénybevett szolgáltatások értéke	5 520 008	5 003 026
ebből belső ráfordítás	4 054 937	3 643 901
Egyéb szolgáltatások értéke	7 234	119 387
Eladott áruk beszerzési értéke	8	5
Eladott (közvetített) szolgáltatás	1 308	5 640
IV. Anyagjellegű ráfordítások	5 282 498	4 919 712
Béreköltség	1 043 795	1 177 719
Személyi jellegű egyéb kifizetések	184 546	195 796
Bérfelrakások	358 655	341 509
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 586 996	1 715 024
VI. Értékcsökkenési leírás	1 335 168	1 450 623
VII. Egyéb ráfordítások	53 787	69 904
ebből értékvesztés	14 003	5 967
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-175 158	261 143
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	26 082	58 338
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	26 082	58 338
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	40 597	54 368
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	44 808	240 357
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	85 405	294 725
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-59 323	-236 387
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-234 481	24 756
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
D ADÓZOTT EREDMÉNY	-234 481	24 756

3.2.5.4.3. Cash-flow (Vontatás)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	2 209 530	-256 021
Adózás előtti eredmény *	-234 481	120 107
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	724 938	842 165
Elszámolt értékvesztés	-3 017	1 783
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-7 616	24 436
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	2 062	-1 511
Szállítói kötelezettségek változása	14 089	40 650
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	1 263 086	-1 125 552
Passzív időbeli elhatárolások változása	-60 496	32 484
Vevőkövetelés változása	-17 844	241 033
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	408 696	-134 287
Aktív időbeli elhatárolások változása	120 113	-297 329
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Befektetési Cash Flow	-15 343 758	-9 756 678
Befektetett eszközök beszerzése	-15 350 431	-9 759 189
Befektetett eszközök eladása	6 673	2 511
Kapott osztalék	0	0
Pénzügyi Cash Flow	13 134 228	10 012 699
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	3 100 000	10 505 556
Hitel és kölcsön törlesztése	-636 666	-492 857
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	10 670 894	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Pénzeszközök változása	0	0

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.4.4. Tevékenységi kimutatás (Vontatás)

	2016	2017
Nettó árbevétel	1 899 629	2 073 874
Ebből: - díjbevétel	0	0
- fogyasztói árkiegészítés	0	0
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	<i>5 498 661</i>	<i>5 734 073</i>
Aktivált saját teljesítmény	0	0
Egyéb bevétel	835 358	608 458
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	0	0
- állami támogatás	608 459	608 458
Üzleti hozamok összesen	8 233 648	8 668 592
Anyag jellegű ráfordítások	1 227 560	1 275 811
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	28 872	20 554
<i>Belső ráfordítások</i>	<i>4 054 937</i>	<i>3 643 901</i>
Ebből: - hálózat hozzáférés	755 227	713 610
- vontatás	0	0
- egyéb vasúti szolgáltatás	856	448
- központi szolgáltatás	2 854 709	2 428 597
- központi irányítás	444 145	501 247
Személy jellegű ráfordítások	1 586 996	1 715 024
Értécsökkenési leírás	1 335 168	1 450 623
Egyéb ráfordítások	53 787	69 904
<i>Üzleti ráfordítások összesen</i>	<i>9 989 807</i>	<i>9 931 493</i>
ÜZLETI EREDMÉNY	-175 158	261 143
Pénzügyi bevétel	26 082	58 338
Pénzügyi ráfordítás	85 405	294 725
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-59 323	-236 387
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értécsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-234 481	24 756

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások

Bevételek	2017	Költségek, ráfordítások	2017
GYSEV CARGO Zrt.	1 012 978	GYSEV CARGO Zrt.	487 735
Raaberbahn Cargo GmbH.	469 889	Raaberbahn Cargo GmbH.	552
Összesen:	1 482 867	Összesen:	488 287

3.2.5.4.5. Tevékenység értékelése (Vontatás)

2017. éves teljesítményeink az alábbiak szerint alakultak:

	vkm/jkm	2016. I-XII.	2017. I-XII.	2017. I-XII.	Index	Index
		hó	hó	hó	(%)	(%)
		tény	terv	tény	bázishoz	tervhez
Villamos mozdonyok	<i>vonatkm</i>	3 265 737	2 790 000	3 595 116	110,1	128,9
	<i>járműkm</i>	3 451 255	2 946 240	3 765 147	109,1	127,8
Dízel mozdonyok	<i>vonatkm</i>	86 244	90 600	73 120	84,8	80,7
	<i>járműkm</i>	222 827	225 600	181 594	81,5	80,5
Motorokocsik	<i>vonatkm</i>	3 854 293	3 187 000	3 485 355	90,4	109,4
	<i>járműkm</i>	3 854 293	3 187 000	3 475 554	90,2	109,1
Összesen	<i>vonatkm</i>	7 206 274	6 067 600	7 153 591	99,3	117,9
	<i>járműkm</i>	7 528 375	6 358 840	7 422 295	98,6	116,7

Saját vontatási teljesítményeink a bázishoz képest 1,4 %-kal maradnak el, a tervet 16,7 %-kal haladják meg. A villamos mozdonyok teljesítményeknél jelentkezik a bérelt mozdonyok teljesítménye. A tervhez képest az új (Vectron típusú) mozdonyok előbb álltak üzembe, így ez növekedést okozott. A MÁV Start-tal törekszünk az egymásnak nyújtott teljesítmények kiegyenlítésére, a Szombathelyről Porpácson át Celldömölk irányába közlekedő személyvonatok miatt jelentős passzívumunk keletkezett havonta, melyet kocsiteljesítményekkel egyenlítettünk ki.

Az ÖBB-vel egymásnak nyújtott mozdony-, és mozdonyvezetői teljesítmények elszámolásában 2016 év végén 102 ezer jármű-kilométeres volt az aktívumunk, mely az év során 92 ezer jármű-kilométerre csökkent. A többlet-mozdonyvezetői teljesítményekkel sikerült kompenzálni a mozdony-kapacitáshiány miatt felmerülő ÖBB többletfutásokat.

Vontatási tevékenységünk üzemi szintű eredménye 261 millió Ft, **adózott eredménye** 25 millió Ft. A Vontatási tevékenységnek a Személyszállítási üzletágunktól, a GYSEV CARGO Zrt.-től és a Raaberbahn Cargo GmbH-től a vonattovábbítási, járműhasználati tevékenységből eredően bevételei vannak. A háttérszolgáltatási tevékenységet belső megállapodások alapján veszik igénybe. A Központi irányítás a tevékenység részére vállalatirányítási szolgáltatást nyújt.

A tevékenység átlagos állományi létszáma 2017. év során 189 fő volt.

3.2.5.5. Háttér szolgáltatás felügyeleti jelentése

3.2.5.5.1. Mérleg (Háttér szolgáltatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 976 054	7 030 220
I. Immateriális javak	60 131	60 157
Vagyoni értékű jogok	20 421	17 062
Szellemi termékek	39 710	43 095
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	0
II. Tárgyi eszközök	6 915 923	6 970 063
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	5 683 074	5 649 547
Műszaki berendezések, gépek, járművek	137 207	127 320
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	142 373	115 411
Beruházások	953 269	1 077 785
Beruházásokra adott előlegek	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B FORGÓESZKÖZÖK	813 021	1 616 301
I. Készletek	127 164	123 557
Anyagok	123 524	119 473
Áruk	3 640	4 084
II. Követelések	685 857	1 492 744
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	65 021	125 434
Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	47 268	57 005
Követelések egyéb vállalkozással szemben	0	0
Egyéb követelések	573 568	1 310 305
Üzletágakkal szembeni követelés	570 100	1 306 816
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	0	0
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 341	18 541
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 426	5 883
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 915	12 658
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	7 806 416	8 665 062

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	1 970 062	2 410 165
I.	Jegyzett tőke	373 803	373 803
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	762 027	1 783 795
V.	Lekötött tartalék	103 839	103 839
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	730 393	148 728
E	CÉLTARTALÉKOK	2 438 746	3 149 682
	Céltartalék várható kötelezettségekre	2 438 746	3 149 682
F	KÖTELEZETTSÉGEK	2 404 384	2 152 848
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 677 298	1 531 037
	Beruházási és fejlesztési hitelek	178 871	76 441
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 498 427	1 454 596
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	727 086	621 811
	Rövid lejáratú hitelek	0	101 924
	Vevőktől kapott előlegek	102 214	7 228
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	12 022	402 752
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	490 383	151
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	122 215	109 756
	Üzletágakkal szembeni kötelezettség	0	0
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	993 224	952 367
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	73	425
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 423	20 479
	Halasztott bevételek	970 728	931 463
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		7 806 416	8 665 062

3.2.5.5.2. Eredménykimutatás (Háttérszolgáltatás)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 382 465	6 937 995
ebből belső bevétel	5 884 919	5 480 770
Export értékesítés nettó árbevétele	219 593	281 323
I. Értékesítés nettó árbevétele	7 602 058	7 219 318
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	619 292	210 505
III. Egyéb bevételek	266 841	353 748
ebből visszaírt értékvesztés	2 216	6 251
Anyag költség	1 866 768	1 267 579
Igénybevett szolgáltatások értéke	1 246 495	1 356 223
ebből belső ráfordítás	23 793	30 347
Egyéb szolgáltatások értéke	67 590	74 672
Eladott áruk beszerzési értéke	51 065	58 694
Eladott (közvetített) szolgáltatás	177 256	212 429
IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 409 173	2 969 597
Béreköltség	1 614 041	1 833 154
Személyi jellegű egyéb kifizetések	306 367	336 092
Bérfjárulékok	468 646	461 711
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 389 054	2 630 957
VI. Értéksökkenési leírás	857 652	992 011
VII. Egyéb ráfordítások	1 089 380	1 035 591
ebből értékvesztés	9 889	10 439
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	742 931	155 414
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 911	3 488
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3 911	3 488
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13 616	7 823
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 833	2 351
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	16 449	10 174
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12 538	-6 686
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	730 393	148 728
X. Adófizetési kötelezettség	0	0
D ADÓZOTT EREDMÉNY	730 393	148 728

3.2.5.5.3. Cash-flow (Háttérzolgáltatás)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	997 035	1 152 137
Adózás előtti eredmény *	730 393	148 728
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	813 653	951 737
Elszámolt értékvesztés	7 673	4 189
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	867 114	710 936
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-9 402	-845
Szállítói kötelezettségek változása	-193 147	-87 632
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-717 078	-61 185
Passzív időbeli elhatárolások változása	1 471	-1 592
Vevőkövetelés változása	22 908	-61 546
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-516 633	-449 453
Aktív időbeli elhatárolások változása	-9 917	-1 200
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Befektetési Cash Flow	-955 786	-1 050 426
Befektetett eszközök beszerzése	-969 426	-1 053 622
Befektetett eszközök eladása	13 640	3 196
Kapott osztalék	0	0
Pénzügyi Cash Flow	-41 249	-101 711
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése	-104 802	-101 791
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	63 553	80
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Pénzeszközök változása	0	0

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.5.4. Tevékenységi kimutatás (Háttérszolgáltatás)

	2016	2017
Nettó árbevétel	1 717 140	1 738 548
Ebből: - díjbevétel	0	0
- fogyasztói árkiegészítés	0	0
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	<i>5 884 919</i>	<i>5 480 770</i>
Aktivált saját teljesítmény	619 292	210 505
Egyéb bevétel	116 483	353 748
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	0	0
- állami támogatás	44 000	39 345
Üzleti hozamok összesen	8 337 833	7 531 384
Anyag jellegű ráfordítások	3 385 381	2 939 250
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	0	0
<i>Belső ráfordítások</i>	<i>23 793</i>	<i>30 347</i>
Ebből: - hálózat hozzáférés	19 092	26 480
- vontatás	0	0
- egyéb vasúti szolgáltatás	4 701	3 867
- központi szolgáltatás	0	0
- központi irányítás	0	0
Személy jellegű ráfordítások	2 389 054	2 630 957
Értécsökkenési leírás	857 652	992 011
Egyéb ráfordítások	1 089 380	1 035 591
<i>Üzleti ráfordítások összesen</i>	<i>3 496 912</i>	<i>3 786 179</i>
ÜZLETI EREDMÉNY	742 931	155 414
Pénzügyi bevétel	3 911	3 488
Pénzügyi ráfordítás	16 449	10 174
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-12 538	-6 686
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értécsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	730 393	148 728

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások

Bevételek	2017	Költségek, ráfordítások	2017
GYSEV CARGO Zrt.	346 812	GYSEV CARGO Zrt.	25 938
Raaberbahn Cargo GmbH.	5 176	HCCR-SOPRON Kft.	2 442
HCCR-SOPRON Kft.	2 777	Raaberbahn Cargo GmbH.	1 938
Fertővidéki HÉV Zrt.	600		
Plantech Építésszervező Kft.	10		
Összesen:	355 375	Összesen:	30 318

3.2.5.5.5. Tevékenység értékelése (Háttérszolgáltatás)

A háttérszolgáltatás az alábbi tevékenységeket foglalja magában: Hotel Sopron, Gépészet (vasúti járműjavítások), Pénzügyi-, számviteli szolgáltatás, Humán-szolgáltatás, Központi anyagellátás és beszerzés, Informatikai szolgáltatás, Kontrolling szolgáltatás, Egyéb vállalkozási tevékenység, Egyéb háttérszolgáltatás.

Hotel Sopron

2017-os teljesítményeink az alábbiak szerint alakultak:

	2016 tény	2017 terv	2017 tény	Index %	
				bázishoz	tervhez
VENDÉGÉJ	36 038	36 030	36 162	100,3	100,4
KIADOTT SZOBA	21 566	20 700	21 591	100,1	104,3

	2016 tény	2017 terv	2017 tény	Index %	
				bázishoz	tervhez
KIHASZNÁLTSÁG %	58,9	55,6	67,9	9,0	12,3

Teljesítményeinknél mind a bázis év értékeit, mind a tervezett teljesítményeket sikerült túlteljesíteni.

A vendégéjszakák számánál az év során a bázishoz képest 0,3 %-os, a tervhez képest 0,4 %-os többlet, a kiadott szobák számánál a bázishoz képest 0,1 %-os, a tervhez képest 4,3 %-os a teljesítménynövekedést értünk el. Az átlagos szobaáraknál a tervhez képest 0,8 %-kal értünk el jobb eredményt. Éves szinten a kihasználtságunk a 2016. évi 58,9 %-hoz és a tervezett 55,6 %-hoz képest is jelentősen jobban, 67,9 %-on alakult.

A szolgáltatások kínálatának és minőségének elmaradása továbbra is meghatározó szerepet játszik szállodánk életében. Ennek a hátránynak a ledolgozására, a versenyképesség és a négycsillagos minőség megőrzése érdekében a belső szolgáltatásaink fejlesztésére beruházási koncepciót dolgoztunk ki, ami mentén 2012-ben jelentős felújításokat (szobák belső felújítása, nyílászáró-csere, folyosók felújítása) hajtottunk végre, 2013-ban a központi klímaberendezés felújítását végeztük el. 2014-ben a borházban apartmanokat alakítottunk ki, 2015-ben tetőfelújítást csináltunk.

2017-es üzleti tervünkben szereplő I. emeleti szoba-, I. és II. folyosó felújításokat, a kazánház modernizálását a vendégforgalom lehetőség szerinti legkisebb zavartatásával május közepéig befejeztük.

Gépészet (vasúti járműjavítások)

A szombathelyi műhely kialakítását 2014-ben befejeztük, ahol személykocsi, mozdony, és motorkocsi karbantartásokra is sor kerül majd az új járműjavítóban, a teljes üzem beindulása szükségtelemmé teszi a MÁV Csoport karbantartási kapacitásnak használatát Szombathelyen.

Vontatójárműveinknél 1 db V43-as mozdonyunk V6-os felújítása áprilisban befejeződött, míg egy másik darab javítását a közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt nem tudtuk év végéig elkezdni.

Taurus mozdonyainknál 2 db F4-es javítás volt esedékes, melyek munkáit szeptember végéig befejeztük, tolatómozdonyaink közül egynél volt MD6-os javítás.

Az újonnan beszerezett 9 db Vectron típusú mozdonyaink karbantartására a Siemens-szel hosszú távú szerződést kötöttünk.

A 2017-es évben 2 db 2016-os beszerzésű IC kocsi, illetve 1 db régi IC kocsi személykocsi-fővizsgára került sor.

Karbantartási munkáink mind a vontató-, mind a vontatott járműveknél a tervezett ütemben zajlanak. Év végéig a futásteljesítmények illetve a személyszállítási terület és a GYSEV CARGO igényei alapján módosított beruházási, felújítási, karbantartási terv alapján folytak a munkálatok.

Egyéb vállalkozási tevékenység

A kereskedelmi tevékenység eredménye (gázolaj és egyéb áruk kereskedelme) a tervezettnél megfelelően alakult, a gázolajszállítások a keretszerződésben rögzített ütemezés szerint folytak. A MÁV Zrt. újabb közbeszerzési kiírásán nem indultunk, így 2014. áprilistól a gázolaj kereskedelmi tevékenységünk megszűnt.

A Háttérszolgáltatás belső megállapodások alapján háttérszolgáltatási tevékenységet nyújt a Pályavasúti, Személyszállítási, Gépészeti üzletágaknak.

A tevékenység átlagos állományi létszáma 2017. év során 495 fő volt.

3.2.5.6. Központi irányítás felügyeleti jelentése

3.2.5.6.1. Mérleg (Központi irányítás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 946 359	1 983 006
I. Immateriális javak	1 766	1 034
Szellemi termékek	1 766	1 034
II. Tárgyi eszközök	268 950	253 989
Ingatlanok és kapcsolódó vagyron értékű jogok	229 065	219 761
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39 270	33 613
Beruházások	615	615
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 675 643	1 727 983
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	866 989	866 989
Egyéb tartós részesedés	14 670	14 670
Egyéb tartósan adott kölcsön	64 232	56 608
Osztrák fióktelep hozzárendelt tőke rendezés	729 752	789 716
B FORGÓESZKÖZÖK	8 708 654	8 572 025
I. Készletek	2 092	541
Anyagok	1 872	305
Áruk	220	236
II. Követelések	5 434 425	3 533 089
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	13 354	9 121
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	468 845	17 368
Követelések egyéb vállalkozással szemben	1	3
Egyéb követelések	4 952 225	3 506 597
Üzletágakkal szembeni követelés	1 790 452	0
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	3 272 137	5 038 395
Pénztár, csekkek	15 151	11 890
Bankbetétek	3 256 986	5 026 505
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13 769	16 953
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 102	14 506
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 667	2 447
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	10 668 782	10 571 984

FORRÁSOK		2016	2017
D	SAJÁT TŐKE	7 449 575	7 396 425
I.	Jegyzett tőke	2 540 458	2 540 458
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	4 424 437	4 909 117
V.	Lekötött tartalék	670 000	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	-185 320	-53 150
E	CÉLTARTALÉKOK	32 282	34 878
	Céltartalék várható kötelezettségekre	32 282	34 878
F	KÖTELEZETTSÉGEK	3 087 142	3 034 270
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 245	5 904
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	6 245	5 904
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 080 897	3 028 366
	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Rövid lejáratú hitelek	1 757 898	414 850
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	72 826	57 091
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	1 962	534 210
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb váll. Szemben	410	818
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 247 801	2 021 397
	Üzletágakkal szembeni kötelezettség	0	722 562
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	99 783	106 411
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	719
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	97 808	104 710
	Halasztott bevételek	1 975	982
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN		10 668 782	10 571 984

3.2.5.6.2. Eredménykimutatás (Központi irányítás)

	2016	2017
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 611 415	1 824 133
ebből belső bevétel	1 424 067	1 604 096
Export értékesítés nettó árbevétele	896	4 526
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 612 311	1 828 659
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III. Egyéb bevételek	30 394	-917
ebből visszaírt értékvesztés	3 751	179
Anyag költség	50 202	47 751
Igénybevett szolgáltatások értéke	510 032	649 812
ebből belső ráfordítás	216 336	259 453
Egyéb szolgáltatások értéke	196 227	119 277
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatás	130 401	135 617
IV. Anyagjellegű ráfordítások	886 862	952 457
Béreköltség	356 909	475 121
Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 554	150 495
Bérfelrakások	137 720	135 406
V. Személyi jellegű ráfordítások	651 183	761 022
VI. Értékcsökkenési leírás	32 748	27 717
VII. Egyéb ráfordítások	70 929	109 236
ebből értékvesztés	48	0
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	983	-22 690
Kapott (járó) osztalék és részesedés	7 500	62 204
ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	7 500	62 204
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	30 725	10 636
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	420 071	106 835
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	458 296	179 675
Részesedésekből szárm. ráfordítások, árfolyamveszteségek	200	0
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 912	2 888
ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	443 167	91 893
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	459 279	94 781
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-983	84 894
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	62 204
X. Adófizetési kötelezettség	185 320	115 354
D ADÓZOTT EREDMÉNY	-185 320	-53 150

3.2.5.6.3. Cash-flow (Központi irányítás)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	859 916	2 193 333
Adózás előtti eredmény *	14 974	64 200
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	29 565	26 725
Elszámolt értékvesztés	-3 704	-179
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-1 484	2 596
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-49	-137
Szállítói kötelezettségek változása	-14 180	-15 735
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-136 500	774 652
Passzív időbeli elhatárolások változása	-96 743	6 628
Vevőkövetelés változása	5 696	4 412
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	1 231 147	1 448 709
Aktív időbeli elhatárolások változása	16 514	-3 184
Fizetett adó (nyereség után)	-185 320	-115 354
Befektetési Cash Flow	3 957	-9 647
Befektetett eszközök beszerzése	-3 592	-72 067
Befektetett eszközök eladása	49	216
Kapott osztalék	7 500	62 204
Pénzügyi Cash Flow	-1 123 993	-417 428
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	1 278 870	0
Hitel és kölcsön törlesztése	-2 389 971	-811 789
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	5 158	992
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	4 424	457 569
Véglegesen átadott pénzeszköz	-22 474	-64 200
Pénzeszközök változása	-260 120	1 766 258

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

3.2.5.6.4. Tevékenységi kimutatás (Központi irányítás)

	2016	2017
Nettó árbevétel	188 244	224 563
Ebből: - díjbevétel	0	0
- fogyasztói árkiegészítés	0	0
- államtól kapott árbevételnek minősülő bevétel	0	0
<i>Belső bevétel</i>	<i>1 424 067</i>	<i>1 604 096</i>
Aktivált saját teljesítmény	0	0
Egyéb bevétel	30 394	-917
Ebből: - állam által nyújtott költségtérítés	0	0
- állami támogatás	3 183	992
<i>Üzleti hozamok összesen</i>	<i>1 642 705</i>	<i>1 827 742</i>
Anyag jellegű ráfordítások	670 526	693 004
Ebből: - elszámolt hálózat-hozzáférési díj	0	0
<i>Belső ráfordítások</i>	<i>216 336</i>	<i>259 453</i>
Ebből: - hálózat hozzáférés	0	0
- vontatás	0	0
- egyéb vasúti szolgáltatás	0	0
- központi szolgáltatás	216 336	259 453
- központi irányítás	0	0
Személy jellegű ráfordítások	651 183	761 022
Értécsökkenési leírás	32 748	27 717
Egyéb ráfordítások	70 929	109 236
<i>Üzleti ráfordítások összesen</i>	<i>1 641 720</i>	<i>1 850 432</i>
ÜZLETI EREDMÉNY	983	-22 690
Pénzügyi bevétel	458 296	179 675
Pénzügyi ráfordítás	459 279	94 781
PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-983	84 894
Rendkívüli bevétel	0	0
Ebből: - állami támogatás	0	0
ebből - támogatásból megvalósított eszközök értécsökkenése	0	0
Rendkívüli ráfordítás	0	0
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0
Adófizetési kötelezettség	185 320	115 354
ADÓZOTT EREDMÉNY	-185 320	-53 150

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és ráfordítások

Bevételek	2017	Költségek, ráfordítások	2017
GYSEV CARGO Zrt.	140 606	GYSEV CARGO Zrt.	34 303
Fertővidéki HÉV Zrt.	240	Vasútegészségügyi Kht.	17 101
HCCR-SOPRON Kft.	134	Raaberbahn Cargo GmbH.	2 764
Vasútegészségügyi Kht.	36		
Összesen:	141 016	Összesen:	54 168

3.2.5.6.5. Tevékenység értékelése (Központi irányítás)

A Központi irányítás a Pályavasúti, Személyszállítási, Gépészeti üzletágaknak vállalatirányítási szolgáltatást nyújt. Számviteli szabályzatunk alapján az üzletág bevétellel nem fedezett költségeit az alaptevékenységek között elszámoljuk.

A tevékenység átlagos állományi létszáma 2017. év során 68 fő volt.

3.3. OSZTRÁK ÜZEM

3.3.1. MÉRLEG (euró)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	65 452 662,85	67 284 814,66
I. Immateriális javak	72 210,03	50 033,76
1. Vagyoni értékű jogok	72 210,03	50 033,76
II. Tárgyi eszközök	63 717 835,70	65 625 481,99
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	25 509 544,76	24 286 043,42
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 651 392,04	31 290 817,72
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	366 306,19	467 318,94
4. Beruházások	5 190 592,71	9 581 301,91
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 662 617,12	1 609 298,91
1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	1 662 617,12	1 609 298,91
B FORGÓESZKÖZÖK	4 978 108,10	4 062 492,79
I. Készletek	238 135,39	221 537,53
1. Anyagok	238 135,39	221 537,53
II. Követelések	2 988 325,33	2 455 066,76
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 769 569,04	890 423,35
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	282 170,17	843 915,19
<i>ebből áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>282 170,17</i>	<i>843 915,19</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Egyéb követelések	936 586,12	720 728,22
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Pénzeszközök, Értékpapírok	1 751 647,38	1 392 033,85
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	394 650,10	409 433,17
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	70 825 421,05	71 762 885,97

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

FORRÁSOK	2016	2017
A SAJÁT TŐKE	6 418 620,37	7 226 898,52
I. Tőketartalék		
1. nem lekötött	4 928 963,33	5 128 963,33
II. Mérleg szerinti eredmény	1 489 657,04	2 097 935,19
<i>ebből előző évek eredményáhozata</i>	<i>1 249 377,24</i>	<i>1 489 657,04</i>
B Beruházási hozzájárulás harmadik személytől	19 354 581,47	23 094 886,59
C CÉLTARTALÉKOK	5 777 571,10	6 827 151,81
1. Céltartalék végkielégítésre	3 718 966,00	3 598 790,75
2. Adócéltartalék	0,00	364 167,41
3. Egyéb céltartalék	2 058 605,10	2 864 193,65
D Kötelezettségek magyar üzemmel szemben	2 280 003,34	1 635 484,99
E KÖTELEZETTSÉGEK	36 994 606,86	32 978 464,06
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>8 308 250,58</i>	<i>5 284 081,97</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>28 686 356,28</i>	<i>27 694 382,09</i>
1. Kötelezettségek pénzintézetekkel szemben	2 700 000,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>2 700 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	31 075 670,73	31 533 557,71
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>2 389 487,47</i>	<i>3 839 175,62</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>28 686 183,26</i>	<i>27 694 382,09</i>
3. Egyéb kötelezettségek	3 218 936,13	1 444 906,35
<i>ebből adókötelezettség</i>	<i>304 912,55</i>	<i>301 411,98</i>
<i>ebből társadalombiztosítással szemben</i>	<i>301 290,11</i>	<i>311 177,56</i>
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>3 218 936,13</i>	<i>1 444 906,35</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	37,91	0,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	70 825 421,05	71 762 885,97

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.3.2. EREDMÉNYKIMUTATÁS (euró)

	2016	2017
1. Értékesítés nettó árbevétele	19 587 789,11	21 797 144,34
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 560 666,95	690 916,65
a) Egyéb bevételek	4 321 809,53	4 588 160,49
3. Egyéb bevételek	4 321 809,53	4 603 660,49
a) Anyag költség		
Anyag	403 839,42	348 730,02
b) Igénybevett szolgáltatások értéke	8 205 254,53	7 984 551,84
4. Anyagjellegű ráfordítások	8 609 093,95	8 333 281,86
a) Bérköltség (fizikai)	4 190 738,42	4 600 080,87
b) Bérköltség (szellemi)	3 706 164,34	3 537 518,74
c) Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 546 167,10	2 938 170,47
ebből nyugdíj jellegű kifizetések	43,10	0,00
aa) Végkielégítésre és üzemi elótakarékossági pénztárak szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások	869 395,12	296 704,47
bb) Társadalombiztosítási járulékok valamint fizetéstől függő járulékok és kötelező hozzájárulások	2 602 492,52	2 571 420,51
5. Személyi jellegű ráfordítások	11 443 069,86	11 075 770,08
6. Értékcsökkenési leírás		
a) tárgyi eszközökre	2 530 622,78	3 303 276,01
7. Egyéb ráfordítások	2 371 963,66	3 073 369,13
8. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	515 515,34	1 306 024,40
9. Befektetett pénzügyi eszközök kamata	24 644,70	20 537,25
10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	396,32	747,17
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	15 803,50	0,00
12. Befektetett pénzügyi eszközök ráfordításai	0,00	53 318,21
<i>ebből árfolyamvesztés</i>	0,00	53 318,21
13. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	307 356,06	301 545,05
14. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-266 511,54	-333 578,84
15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	249 003,80	972 445,56
16. Adófizetési kötelezettség	8 724,00	364 167,41
<i>ebből látens adók</i>	0,00	364 167,41
17. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	240 279,80	608 278,15
18. Előző évek eredmény áthozata	1 249 377,24	1 489 657,04
19. Mérleg szerinti eredmény	1 489 657,04	2 097 935,19

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.3.3. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET (euró)

3.3.3.1. Mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítő információk (euró)

3.3.3.1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök összesített leltára

Bruttó érték

	Nyitó bruttó 2017.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó 2017.12.31.
Vagyoni értékű jogok	335 184,59	0,00	0,00	335 184,59
Összesen:	335 184,59	0,00	0,00	335 184,59
Ingatlanok	47 127 205,12	355 061,16	325 852,82	47 156 413,46
Műszaki berendezések	51 140 963,29	241 928,49	5 377,21	51 377 514,57
Egyéb gépek, berendezések	1 317 940,33	215 597,08	70 231,75	1 463 305,66
Beruházások	5 190 592,71	5 203 295,93	812 586,73	9 581 301,91
Összesen:	104 776 701,45	6 015 882,66	1 214 048,51	109 578 535,60
Eszközök összesen:	105 111 886,04	6 015 882,66	1 214 048,51	109 913 720,19

Halmazott értékvesztés és könyv szerinti érték alakulása

	Halmazott értékvesztés				Könyv szerinti érték	
	Nyitó ÉCS 2017.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Záró ÉCS 2017.12.31.	Nyitó 2017.01.01.	Záró 2017.12.31.
Vagyoni értékű jogok	262 974,56	22 176,27	0,00	285 150,83	72 210,03	50 033,76
Összesen:	262 974,56	22 176,27	0,00	285 150,83	72 210,03	50 033,76
Ingatlanok	21 617 660,36	1 565 155,10	312 445,42	22 870 370,04	25 509 544,76	24 286 043,42
Műszaki berendezések	18 489 571,25	1 602 502,81	5 377,21	20 086 696,85	32 651 392,04	31 290 817,72
Egyéb gépek, berendezések	951 634,14	113 441,83	69 089,25	995 986,72	366 306,19	467 318,94
Beruházások	0,00	0,00	0,00	0,00	5 190 592,71	9 581 301,91
Összesen:	41 058 865,75	3 281 099,74	386 911,88	43 953 053,61	63 717 835,70	65 625 481,99
Eszközök összesen:	41 321 840,31	3 303 276,01	386 911,88	44 238 204,44	63 790 045,73	65 675 515,75

A tárgyi eszközök 2017 üzleti évi növekedését az alábbi beruházások, és felújítások kivitelezése jelentette.

1. Immateriális javak	0 EUR
2. Ingatlanok	355 061 EUR
Vízvezető rendszer kiépítése	104 421 EUR
Baumgarten - Draßburg síncsere, pályaátépítés	87 674 EUR
Szelvénytáblák kihelyezése	43 781 EUR
Wulkaprodersdorf - Müllendorf pályaátépítés, vágányszabályozás	18 975 EUR
Wulkaprodersdorf áll. üzemvezetés ép. átépítése, mellékút és kerítés építése	33 438 EUR
Mozgáskorlátozott parkolók kialakítása	15 299 EUR
Wulkaprodersdorf állomás vágányátépítés, vágányszabályozás	27 786 EUR
Egyéb beruházások, felújítások, eszközbeszerzések	23 687 EUR
3. Termelő berendezések	241 928 EUR
101.529 (EK3) vasúti útátjáró felújítása	104 643 EUR
Állomási utastájékoztató rendszer felújítása	68 019 EUR
5147-111,112 Dízel motorvonat felújítás	46 256 EUR

Sínkenő berendezés beszerzése	15 461 EUR
Vonatbefolyásoló rendszer telepítése	7 549 EUR
4. Egyéb gép, berendezés	215 597 EUR
Váltófűtő berendezések felújítása	140 016 EUR
Hangsbemondó készülék	34 003 EUR
Egyéb beruházások, felújítások, eszközbeszerzések	41 578 EUR
5. Beruházás növekedés	5 203 296 EUR
FSE Projekt RÖEE vonal biztosító berendezések átépítése	3 657 667 EUR
FSE Projekt pályafelújítás	484 002 EUR
GSM R rendszer	251 574 EUR
Aramis vezérlőrendszer	109 200 EUR
Egyéb beruházások, felújítások, eszközbeszerzések	87 197 EUR
Aktivált beruházások, felújítások	613 656 EUR

3.3.3.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

Értékpapírjainknál – a 2017.12.31-i árfolyam alapján – 53.318,21 euró árfolyamveszteséget számoltunk el. Könyv szerinti érték: 1.609.298,91 euró (2016: 1.662.617,12 euró).

3.3.3.1.3. Követelések magyar üzemtől

A magyar üzemmel szembeni követeléseink összevezetésre kerültek a kötelezettségekkel és ott kerülnek bemutatásra.

3.3.3.1.4. Vevőkkel szembeni követelések

	2016.12.31.	2017.12.31.
Belföldi	1 748 069,50	890 423,35
Egyéb	21 499,54	16 623,34
Összesen:	1 769 569,04	907 046,69

Minden követelésünk egy évnél rövidebb futamidejű.

Belföldi vevőköveteléseink csökkenésének oka, hogy az ÖBB Personenverkehr AG-val szembeni követelések 2017.12.31-el kompenzálásra kerültek.

3.3.3.1.5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések

	2016	2017
Raaberbahn Cargo GmbH-val szembeni követelés	282 170,17	845 215,79
Insgesamt:	282 170,17	845 215,79

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk teljes egészében vevőkövetelést tartalmaz.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések és kötelezettségek a mérlegfordulónapra összevezetésre kerültek, mivel teljesültek ennek társasági jogi feltételei.

3.3.3.1.6. Egyéb követelések

	2016	2017
Következő évben befolyt, tárgyévet érintő árbevételek	324 606,88	211 827,57
Társasági adó követelés	223 405,00	50 000,00
Negatív előlegű szállítók	189 396,03	0,00
Adóhivatallal szembeni követelések	159 282,59	408 121,69
Munkavállalókkal szembeni követelés	37 800,00	26 900,00
Egyéb követelések	2 095,62	7 255,62
Összesen:	936 586,12	704 104,88

- Az 159.482,57 euró összegű következő évben befolyt, tárgyévet érintő árbevételek a Neusiedler Seebahn GmbH részére végzett alvállalkozói tevékenységek bevétele.
- A kifizetett társasági adóelőlegeket 50.000,00 euró értékben a negatív adóalap miatt visszaigényeljük, ezért követelésként mutatjuk be.
- A munkavállalókkal szembeni követelések a fizetési előlegeket tartalmazzák.

3.3.3.1.7. Aktív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Bér- és bérjellegű kifizetések	375 460,60	387 062,88
Következő évet terhelő ráfordítások tárgyévi kifizetése	19 189,50	22 370,29
Összesen	394 650,10	409 433,17

A bér- és bérjellegű kifizetések elhatárolásaként szerepelnek a 2018. januári bérek, melyek átutalása 2017. decemberben megtörtént.

3.3.3.1.8. Saját tőke

	2016	2017
Tőketartalék	2 582 643,53	2 582 643,53
Alapszabály szerinti tartalék	2 346 319,80	2 546 319,80
Előző évek eredményáthozata	1 249 377,24	1 489 657,04
Adózott eredmény	240 279,80	608 278,15
Saját tőke (hozzárendelt tőke)	6 418 620,37	7 226 898,52

A 2017 üzleti évben a cégcsoport 200.000,00 euró értékű osztalék kifizetéséről döntött, amely átadásra került az osztrák üzem javára, melynek következtében az osztrák üzem hozzárendelt tőkéje ugyanezen mértékben megnövekedett.

3.3.3.1.9. Beruházási hozzájárulás harmadik személytől

Harmadik személytől kapott beruházási hozzájárulás a befektetett eszközök között az alábbiak szerint oszlik meg:

Hozzájárulások összetétele és alakulása 2017-ben

	2017.01.01.	F Felhasználás	H Tartalékba helyezés	2017.12.31.
		O Feloldás	Á Átkönyvelés	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Tárgyi eszközök				
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 423 829,61	F 930 863,39	H 44 789,35	13 537 755,57
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	744 155,99	F 204 891,30	0,00	539 264,69
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	75 915,31	F 24 558,38	0,00	51 356,93
Beruházások	4 110 680,56	0,00	H 4 855 828,84	8 966 509,40
	19 354 581,47	F 1 160 313,07	H 4 900 618,19	23 094 886,59

3.3.3.1.10. Céltartalékok

	2016.12.31.	felhasználás /feloldás	Növekedés	2017.12.31.
Végkielégítés	3 718 966,00	146 301,25	26 126,00	3 598 790,75
Jubileumi jutalom	860 061,00	140 612,52	0,00	719 448,48
Ki nem vett szabadság	766 176,00	55 981,49	0,00	710 194,51
Túlóra	174 132,00	0,00	44 676,25	218 808,25
Tanácsadás	34 000,00	34 000,00	19 100,00	19 100,00
Látens adók	0,00	0,00	364 167,41	364 167,41
Egyéb céltartalék	224 236,10	76 568,10	1 048 974,41	1 196 642,41
Összesen:	5 777 571,10	453 463,36	1 503 044,07	6 827 151,81

Könyvvizsgálatra 19.100,00 EUR (2016: 34.000,00 EUR) céltartalékoltunk. A látens adók a törvényi előírások szerint kerültek meghatározásra. A mérlegfordulónapon a céltartalékolt látens adók összege 364.167,41 EUR. A látens adókötelezettség a tárgyi eszközök számviteli törvény és adótörvény szerint megállapított könyv szerinti értékének 2.901.546,87. EUR összegű különbözetéből adódik. A könyv szerinti érték különbözetére 25%-os adókulcsot alkalmaztunk. A személyi céltartalékoknál valamint az egyéb céltartalékoknál a különbözet miatt 348.961,31 EUR ill. 12.258,00 EUR értékben látens adókövetelés adódik.

Az egyéb céltartalékok a a Ventus motorvonatok jövőbeli karbantartására képzett 522.489,00 EUR (2016: 147.668,00 EUR) összegű céltartalékokat valamint 674.153,41 EUR (2016: 0,00 EUR) összegben folyó költségek várható kiadásaira képzett céltartalékokat tartalmaznak.

3.3.3.1.11. Kötelezettségek magyar üzemmel szemben

	2016	2017
Kötelezettségek a magyar üzemmel szemben	2 280 003,34	1 635 484,99
Összesen	2 280 003,34	1 635 484,99

A magyar üzemtől kapott kölcsön összege a kapott hozzárendelt tőke emelés összegével, 200.000,00 EUR-val csökkent, így a mérlegfordulónapon a fennálló kölcsöntartozás összege: 1.300.000,00 EUR (2016: 1.500.000,00 EUR).

3.3.3.1.12. Pénzintézetekkel szembeni kötelezettség

	2016	2017
Költségfinanszírozási hitel	2 700 000,00	0,00
Összesen	2 700 000,00	0,00

A mérlegfordulónapon pénzintézetekkel szemben nincsenek dologi biztosítékok (2016: 1.726.229,97 EUR).

3.3.3.1.13. Szállítókkal szembeni kötelezettség

	Tartozás 2016.12.31.	Tartozás 2017.12.31.
Belföldi	1 394 815,85	2 830 415,47
Lízing	29 668 596,52	28 686 190,56
Külföldi	12 258,36	16 951,68
Összesen:	31 075 670,73	31 533 557,71

Az UniCredit Leasing (Austria) GmbH felé fennálló nyitott lízingkötelezettségből 27.694.382,09 EUR (2016: 28.686.183,26 EUR) egy éven túli hosszú lejáratú kötelezettség. Minden más kötelezettség egy éven belüli lejáratú.

A Neusiedler Seebahn GmbH-val és az ÖBB Personenverkehr AG-val szemben fennálló belföldi vevőkötelezettségek a mérlegfordulónapra kompenzálásra kerültek. A THASKO_SEE (külső szolgáltató az FSE-projekt keretében) beruházási szállító felé fennálló 1.870.535,86 EUR (2016: 189.396,03 EUR) összegű kötelezettség miatt belföldi vevőkötelezettségeink megnövekedtek.

3.3.3.1.14. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések és kötelezettségek 2017. december 31-i fordulónapra összevezetésre kerültek, mivel teljesültek ennek társasági jogi feltételei.

3.3.3.1.15. Egyéb kötelezettségek

	2016	2017
BMVIT-tel kapcsolatos kötelezettség	2 259 308,14	466 906,57
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	0,00	231 366,78
Adókötelezettség	304 912,55	301 411,98
Társadalombiztosítási kötelezettségek	301 290,11	311 177,56
Tárgyévet terhelő, következő évben kifizetett költségek, ráfordítások	289 955,08	42 003,38
Negatív egyenlegű vevők	39 299,82	0,00
VOR-ral kapcsolatos kötelezettség	8 026,69	77 839,09
Burgenland tartománnyal szembeni kötelezettség	525,70	525,70
Egyéb	15 618,04	13 675,29
ÖSSZESEN:	3 218 936,13	1 444 906,35

BMVIT-tel szembeni kötelezettségünk a 8. Középtávú Beruházási Program (MIP) keretében már átutalt, de a mérlegkészítés időpontjában még fel nem használt pénzeszközöket tartalmazza.

A munkavállalókkal szembeni kötelezettségek a már kilépett munkavállalókkal szembeni végkielégítéseket tartalmazzák.

3.3.3.1.16. Egyéb pénzügyi kötelezettségek

A jövőbeni bérleti és lízingkötelezettségek mértéke a következő üzleti évben kb. 80.000,00 EUR (2016: 115.000,00 EUR) az azt követő öt üzleti évben pedig kb. 400.000,00 EUR (2016: 575.000,00 EUR).

3.3.3.1.17. Származékos pénzügyi eszközök

2017.12.31-i mérlegfordulónappal a fióktelep nem rendelkezett származékos pénzügyi eszközökkel.

3.3.3.1.18. Passzív időbeli elhatárolások

	2016	2017
Következő éveket érintő előző időszakban befolyt bevétel	37,91	0,00
ÖSSZESEN:	37,91	0,00

3.3.3.2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk (euró)

3.3.3.2.1. Értékesítés nettó árbevétele

	2016	2017
Közszolgáltatás bevétele a SCHIG-től (BMVIT)	5 504 454,06	5 690 772,48
Közszolgáltatás bevétele a VOR-tól (Burgenland)	3 880 241,88	4 109 090,64
Menetdíjbevétel	1 772 876,34	1 663 961,90
ÖBB-nek nyújtott szolgáltatás bevétele	2 942 876,04	3 952 524,76
Személyszállítási bevételek összesen:	14 100 448,32	15 416 349,78
Működtetési tevékenység bevétele	1 872 507,04	1 841 683,01
NSB Beruházással és karbantartással kapcsolatos bevételek	1 171 334,52	1 585 325,74
Egyéb szolgáltatások bevétele	392 101,06	518 330,56
Egyéb szolgáltatások bevétele	3 435 942,62	3 945 339,31
Pályahasználati díj bevétele	845 175,35	751 270,89
Egyéb vasúti szolgáltatás bevétele	724 194,10	1 162 755,31
Magyar üzemtől kapott bevétel	482 028,72	521 429,05
Összesen	19 587 789,11	21 797 144,34

Az érvényes közszolgáltatási szerződések értelmében a Társaság által az Ausztriában végzett személyszállítást a Szövetségi Állam (szerződéses partner a SCHIG mbH) és Burgenland tartomány (szerződéses partner a VOR GmbH) tényleges (menetrendi szintű) megrendelése alapján végezzük. A Szövetségi Állam 2016-ra vonatkozóan 385.047 kilométer (2016: 380.346 km) vonatkilométer-teljesítményt, Burgenland tartomány 279.843 kilométer (2016: 255.879 km) vonatkilométer-teljesítményt rendelt meg a GYSEV-től. A Ventus motorvonatok 2016. év szeptemberétől álltak forgalomba, az ÖBB vonalon nyújtott teljesítmény következtében nagyobb bevételt realizáltunk.

A működtetési tevékenység bevételeinél számoljuk el a Raaberbahn Cargo GmbH-nak és a Neusiedler Seebahn GmbH-nak nyújtott adminisztratív tevékenységek bevételeit.

A Neusiedler Seebahn GmbH részére 2016. évhez képest 413.991,22 ezer euróval több karbantartási, illetve beruházási, felújítási munkát végeztünk.

Az egyéb vasúti szolgáltatások bevétele közt számoljuk el a Raaberbahn Cargo GmbH-nak nyújtott szolgáltatások bevételeit, mely bevételek előző évhez képest 438.561,21 euróval nőttek a megnövekedett mozdonyvezetői teljesítményeknek köszönhetően

A pályahasználati díj 2016. évi értékhez képest 93.904,46 euróval kevesebb.

A magyar üzemtől kapott bevétel 39.400,33 euróval nőtt motorvonataink bérbeadása miatt.

3.3.3.2.2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Az aktivált saját teljesítmények értéke a mérlegfordulónapon 690.916,65 EUR (2016: 1.560.666,95 EUR). A közvetlenül beszámítható személyi jellegű ráfordítások, valamint az általános anyag- és előállítási költségek megfelelő hányada került aktiválásra.

3.3.3.2.3. Egyéb bevételek

	2016	2017
Karbantartási hozzájárulás	2 682 288,04	2 613 479,35
Tartalék felszabadítása (Támogatott beruh.)	1 056 891,13	1 160 265,82
Továbbszámlázás bevétele magyar üzemtől	358 383,25	447 036,54
Egyéb bevételek	224 247,11	249 002,29
Előző időszakok ráfordításai	0,00	118 376,49
Céltartalék feloldás bevétele	0,00	15 500,00
Összesen:	4 321 809,53	4 603 660,49

A Középtávú Beruházási Program (MIP) keretében 2.613.479,35 EUR (2016: 2.682.288,04 EUR) értékben végeztünk karbantartási munkákat.

A kapott beruházási hozzájárulások miatt 1.160.265,82 EUR (2016: 1.056.891,13 EUR) összegben nem visszafizetendő beruházási hozzájárulást oldottunk fel.

A magyar üzemnek továbbszámlázott bevételek nagy része napidíjak, illetve uniós pótlékok.

3.3.3.2.4. Anyagjellegű költségek, igénybevett szolgáltatások

	2016	2017
Segédanyag költség	245 114,96	175 827,48
Víz, villamos energia	81 112,64	91 734,70
Üzem és fűtőanyag, gázolaj	46 740,17	43 670,77
Személyi használatú munka-, és védőruha	25 516,05	30 658,46
Nyomtatvány költségek	5 355,60	6 838,61
Anyagköltség	403 839,42	348 730,02

	2016	2017
ÖBB Személyszállítástól igénybevett szolgáltatás	3 543 352,29	3 100 007,32
Magyar üzemtől igénybevett szolgáltatások	1 934 692,66	1 535 155,67
FHÉV pályahasználati díj	1 702 354,52	1 737 633,56
Idegen karbantartás	774 489,59	1 289 518,18
Raaberbahn Cargo részére eladott szolgáltatás	160 366,56	209 810,94
Vonatpótló autóbusz	27 674,31	67 418,51
Szállítási és rakodási költség	37 343,37	5 538,44
FHÉV alvállalkozói költségek	24 981,23	39 469,22
Igénybevett szolgáltatások értéke	8 205 254,53	7 984 551,84

Az idegen karbantartás soron kerül kimutatásra a Ventus motorvonatok jövőbeni karbantartásra képzett 374.821,00 EUR (2016: 147.668,00 EUR) összegű céltartalék.

A magyar üzemtől igénybevett szolgáltatások 399.536,99 EUR összegű nagymértékű csökkenésének oka a magyar üzemtől igénybevett vontatási szolgáltatások csökkenése.

Az ÖBB-től igénybevett szolgáltatások értéke a 2016. szeptemberétől forgalomba állt motorvonatok ÖBB vonalon nyújtott teljesítményének következtében csökkent.

3.3.3.2.5. Személyi jellegű ráfordítások

	2016	2017
Munkabérek	8 158 976,76	8 162 557,72
Jubileumi jutalomra képzett céltartalék állományváltozása	-230 397,00	-13 652,87
Túlórára képzett céltartalék állományváltozása	-45 436,00	44 676,25
Ki nem vett szabadságra képzett céltartalék állományváltozása	13 759,00	-55 981,49
Béreköltség	7 896 902,76	8 137 599,61
Végkielégítés	436 388,58	212 110,41
Végkielégítésre képzett céltartalék állományváltozása	381 205,00	26 125,76
Társadalombiztosítási járulék	1 579 781,87	1 640 572,74
Munkaadói járulék	375 174,77	313 848,95
Kommunális adó	82 432,14	83 569,78
Munkaruha	12 407,50	9 968,90
Egyéb	61 828,86	77 219,43
Nyugdíjbiztosítási járulék	565 103,74	516 286,20
Előtakarékossági alap	51 801,54	58 468,30
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 546 124,00	2 938 170,47

A 2017. évi alapbéremelés mértéke átlagosan 2,1 %, a jelenlegi kollektív szerződés 2017. július 1-től érvényes.

A végkielégítésre és jubileumi jutalmakra képzett céltartalékokat biztosításmatematikai alapelvek alapján, 62 év életkort figyelembe véve képezzük.

3.3.3.2.6. Végkielégítésre és vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárak szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások

A végkielégítésre és vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárak szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások az alábbiakból tevődnek össze:

	2016	2017
Igazgatósági tagok és vezető beosztású alkalmazottak	174 376,20	8 685,94
Egyéb munkavállalók	695 020,27	141 717,77
Összesen:	869 396,47	150 403,71

Az Igazgatósági tagok valamint vezető beosztású munkavállalók végkielégítésére és vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárai szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások a következők:

	2016	2017
Végkielégítésre képzett céltartalékok állományváltozása	13 323,90	4 917,33
Kifizetett végkielégítések	159 803,18	0,00
Vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárok szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások	1 249,12	3 768,61
Összesen:	174 376,20	8 685,94

Az egyéb munkavállalók végkielégítésére és vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárai szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások a következőkből tevődnek össze:

	2016	2017
Végkielégítésre képzett céltartalékok állományváltozása	367 881,10	- 125 092,33
Végkielégítések	276 585,40	212 110,41
Vállalati munkavállalói előtakarékosági pénztárok szolgáltatásaira eszközölt ráfordítások	50 553,77	54 699,69
Összesen:	695 020,27	141 717,77

3.3.3.2.7. Egyéb ráfordítások

	2016	2017
Jogi és tanácsadás költségei	242 223,77	238 337,82
Biztosítás	233 883,50	314 943,08
Motorvonatbeszerzés kezességvállalási díj Bgld.	236 023,33	229 403,14
VOR szolgáltatási díj	127 852,12	126 000,00
Bérleti díjak	131 561,00	91 341,89
Napidíjak	109 996,14	93 432,17
Magyar üzemtől igénybevett szogáltatás	81 834,77	145 437,12
Oktatási költség	78 096,31	104 780,53
Posta és telefonköltség	49 701,31	47 037,13
Perköltségekre képzett céltartalék	0,00	674 153,41
Bérszámfejtési költségek	0,00	40 717,60
Tagdíjak	43 224,06	18 608,48
Köztisztasági díjak	66 985,59	222 830,34
Kártérítés	2 400,19	2 409,90
Magyar üzemnek eladott szolgáltatás	358 383,25	447 036,54
Tárgyi eszközök eladásának vesztesége	306 682,33	13 554,05
Egyéb adók	842,69	924,41
Követelések értékhelyesbítése	0,00	21 681,72
Egyéb	302 273,30	240 739,80
Összesen:	2 371 963,66	3 073 369,13

A tanácsadói költségek ügyvédi költségeket valamint könyvvizsgálati és adótanácsadási költségeket tartalmaznak.

A folyamatban lévő peres eljárások várható költségeire 674.153,41 EUR (2016: 0,00 EUR) összegben képeztünk céltartalékot az óvatosság elve szerint.

A köztisztasági díjak növekedését a 2016. szeptemberétől forgalomba állt Ventus motorvonatok takarításához kapcsolódó költségek okozták. Ezen beszerzéshez kapcsolódóan a biztosítási költségek is jelentősen növekedtek, amely a 2017. évben összesen 314.943,08 EUR (2016: 233.833,5 EUR) volt.

Tárgyévben a mozdonyvezetők képzésére nagy hangsúlyt fektettünk amely az oktatási költségek növekedéséhez vezetett.

3.3.3.2.8. Könyvvizsgálónak kifizetett díjak

A könyvvizsgálói ráfordítások az alábbiakból tevődnek össze

	2016	2017
Éves beszámoló vizsgálata	18 500,00	19 100,00
Összesen	18 500,00	19 100,00

3.3.3.2.9. Pénzügyi bevételek, ráfordítások

	2016	2017
Kapott kamat	396,32	747,17
Értékpapírok árfolyamnyeresége	15 803,50	0,00
Értékpapírok kamatbevétele	24 644,70	20 537,25
Pénzügyi bevételek összesen	40 844,52	21 284,42
Fizetett kamatok	307 356,06	301 545,05
Értékpapírok árfolyamvesztése	0,00	53 318,21
Pénzügyi ráfordítások összesen	307 356,06	354 863,26

Az 5 db Desiro Mainline motorvonat finanszírozására 2014 évben lízing szerződést kötöttünk az UniCredit (Austria) Leasing GmbH-val, melynek kamatfizetési vonzata 2017 évben 276.453,44 EUR (2016: 235.686,80 EUR). A fizetett kamatok csökkenése a Raiffeisenlandesbank Burgenlandtól felvett folyószámlahitel visszafizetésére valamint a magyar oldallal szemben fennálló hiteltartozás csökkenésére vezethető vissza.

3.3.3.3. Mérlegen kívüli információk

3.3.3.3.1. Fejlesztési és működési hozzájárulások (euró)

	2016	2017
Állami pályavasúti beruházási hozzájárulás	4 322 199,84	4 504 239,22
Klímaalap pályavasúti beruházási hozzájárulás	0,00	51 947,37
Állami pályavasúti karbantartási hozzájárulás	2 682 288,04	2 613 479,35
Hozzájárulások az infrastruktúrához:	7 004 487,88	7 169 665,94
Személyszállítási közszolgáltatás bevétele államtól	5 504 454,06	5 690 772,48
Személyszállítási közszolgáltatás bevétele tartománytól	3 880 241,88	4 109 090,64
Hozzájárulások a személyszállításhoz:	9 384 695,94	9 799 863,12
Összesen:	16 389 183,82	16 969 529,06

Az Osztrák Államszövetséggel és Burgenland tartománnyal a 8. Középtávú Beruházási Program (MIP) 2015-2019-es időszakra kötött infrastruktúra-támogatási megállapodás keretében 7 117 718,57 euró értékben hajtottunk végre beruházásokat.

Az utastájékoztató rendszer korszerűsítéséhez a Klíma- és Energiaalap 51 947,37 eurót bocsát rendelkezésre.

A 2011. január 1-jétől hatályos szerződések szerint a Társaság által az Ausztriában végzett személyszállítást a Szövetségi Állam és Burgenland tartomány tényleges (menetrendi szintű) megrendelése alapján végezzük a felmerült költségek szolgáltatási díjként történő megfizetése mellett. A Szövetségi Állam 2017-ben 5 690 772,48 euró értékű, Burgenland tartomány 4 109 090,64 euró értékű vonatkilométer-teljesítményt rendelt meg a GYSEV-től.

3.3.3.3.2. Pályahasználati díj (euró)

	Euró/ vonatkm		Euró/ elegy tonnakm		vonatkm ezer		elegy tonnakm ezer		közlekedtetési díj	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Személy	4,6	4,6	0,0022	0,0022	301,5	307,0	63 054	59 494	1 525 765	1 543 076
Teher	3,9	3,9	0,0022	0,0022	137,6	123,9	140 121	121 094	844 975	749 424
Összesen:					439,1	430,9	203 175	180 588	2 370 740	2 292 500

2017. évben a pályahasználati díj egységárai változatlanok maradtak. A pályahasználati díj bevétel csökkenésének oka az áruszállítási teljesítmények csökkenése.

3.3.3.3. Tevékenységenkénti létszám, bér

Tevékenység	Átlagos állományi létszám		Béreköltség (ezer euró)		Egyéb személy jellegű kifizetés (ezer euró)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pályavasúti tevékenység	73	72	3 534	3 560	1 909	1 239
Személyszállítási tevékenység	21	19	869	878	331	279
Vontatási tevékenység	29	38	1 318	1 739	185	488
Központi irányítás	35	34	2 126	1 961	1 170	932
Összesen	158	163	7 847	8 138	3 595	2 938

A GYSEV Zrt. osztrák üzeme által munkaerő-bérbeadás keretében a Raaberbahn Cargo GmbH-nak dolgozó munkavállalók a központi irányítás létszámában jelennek meg.

3.3.3.4. Üzletágak mérlegei, eredménykimutatásai (euró)

3.3.3.4.1. Pályavasút mérlege, eredménykimutatása

3.3.3.4.1.1. Mérleg (pályavasút)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	31 680 553,18	34 837 729,66
I. Immateriális javak	20 245,29	14 550,13
Vagyoni értékű jogok	20 245,29	14 550,13
II. Tárgyi eszközök	31 660 307,89	34 823 179,53
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	24 528 506,43	23 338 784,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 639 172,51	1 499 332,62
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	302 258,08	403 761,00
Beruházások	5 190 370,87	9 581 301,91
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00
B FORGÓESZKÖZÖK	674 103,93	5 712 252,00
I. Készletek	238 135,39	221 537,53
Anyagok	238 135,39	221 537,53
II. Követelések	435 968,54	5 490 714,47
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	408 404,31	254 946,19
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	27 564,23	163 689,81
<i>ebből áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>27 564,23</i>	<i>163 689,81</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb követelések	0,00	5 072 078,47
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni követelés	0,00	0,00
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Pénzeszközök, Értékpapírok	0,00	0,00
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 250,22	7 318,00
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	32 361 907,33	40 557 299,66

FORRÁSOK	2016	2017
A SAJÁT TŐKE	-5 229 503,12	-4 947 803,85
I. Tőketartalék	0,00	0,00
II. Mérleg szerinti eredmény	-5 229 503,12	-4 947 803,85
<i>ebből előző év eredményáhozata</i>	<i>-5 283 902,94</i>	<i>-5 229 503,12</i>
B Beruházási hozzájárulás harmadik személytől	19 222 958,56	22 998 986,95
C CÉLTARTALÉKOK	3 301 056,00	3 106 443,34
Céltartalék végkielégítésre	2 343 703,00	2 266 573,55
Adócéltartalék	0,00	0,00
Egyéb céltartalék	957 353,00	839 869,79
D Kötelezettségek magyar üzemmel szemben	0,00	0,00
E KÖTELEZETTSÉGEK	15 067 395,89	19 399 673,22
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>15 067 395,89</i>	<i>19 399 673,22</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek pénzintézetekkel szemben	0,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	522 324,25	2 378 662,20
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>522 324,25</i>	<i>2 378 662,20</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb kötelezettségek	14 545 071,64	17 021 011,02
<i>ebből adókötelezettség</i>	<i>0,00</i>	<i>748,62</i>
<i>ebből társadalombiztosítással szemben</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>14 545 071,64</i>	<i>17 021 011,02</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni kötelezettség	12 191 986,78	17 013 194,40
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>12 191 986,78</i>	<i>17 013 194,40</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	32 361 907,33	40 557 299,66

3.3.3.4.1.2. Eredménykimutatás (pályavasút)

	2016	2017
1. Értékesítés nettó árbevétele	4 406 035,57	4 763 893,37
ebből belső bevétel	1 669 373,04	1 613 265,14
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 560 666,95	690 916,65
3. Egyéb bevételek	3 717 893,58	3 859 052,85
Anyag költség	337 048,83	230 471,50
Igénybevett szolgáltatások értéke	691 292,57	769 881,42
ebből belső ráfordítás	62 741,00	16 047,74
4. Anyagjellegű ráfordítások	1 028 341,40	1 000 352,92
Béreköltség (szellemi)	1 871 228,95	1 855 067,36
Béreköltség (szellemi)	1 704 210,90	1 705 090,74
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 867 731,97	1 239 012,28
ebből nyugdíj jellegű kifizetések	0,00	0,00
Végkielégítésre és üzemi előtakarékossági pénztárak	608 383,16	25 949,38
Társadalombiztosítási járulékok	1 234 691,65	1 189 850,81
5. Személyi jellegű ráfordítások	5 443 171,82	4 799 170,38
6. Értécsökkenési leírás	1 868 470,44	1 916 578,08
7. Egyéb ráfordítások	1 290 212,62	1 316 062,22
ebből belső ráfordítás	948 529,06	872 478,20
8. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	54 399,82	281 699,27
9. Befektetett pénzügyi eszközök kamata,	0,00	0,00
10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0,00	0,00
12. Befektetett pénzügyi eszközök egyéb ráfordításai	0,00	0,00
<i>ebből értékpapírok értékvesztése</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
13. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0,00	0,00
14. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0,00	0,00
15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	54 399,82	281 699,27
16. Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00
17. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	54 399,82	281 699,27

3.3.3.4.2. Személyszállítás mérlege, eredménykimutatása

3.3.3.4.2.1. Mérleg (személyszállítás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	31 862 057,59	30 588 175,19
I. Immateriális javak	37 081,95	26 733,50
Vagyoni értékű jogok	37 081,95	26 733,50
II. Tárgyi eszközök	31 824 975,64	30 561 441,69
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	769 393,16	736 953,72
Műszaki berendezések, gépek, járművek	31 011 766,06	29 791 351,73
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 816,42	33 136,24
Beruházások	0,00	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00
B FORGÓESZKÖZÖK	1 788 690,78	551 804,49
I. Készletek	0,00	0,00
Anyagok	0,00	0,00
II. Követelések	1 788 690,78	551 804,49
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 471 047,70	551 804,49
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00
<i>ebből áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb követelések	317 643,08	0,00
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni követelés	0,00	0,00
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Pénzeszközök, Értékpapírok	0,00	0,00
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 311,91	10 606,28
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	33 660 060,28	31 150 585,96

FORRÁSOK	2016	2017
A SAJÁT TŐKE	-6 268 791,42	-5 638 855,34
I. Tőketartalék	400 672,81	400 672,81
II. Mérleg szerinti eredmény	-6 669 464,23	-6 039 528,15
<i>ebből előző év eredményáhozata</i>	<i>-6 848 067,46</i>	<i>-6 669 464,23</i>
B Beruházási hozzájárulás harmadik személytől	-18 784,68	-54 415,81
C CÉLTARTALÉKOK	521 420,10	798 788,38
Céltartalék végkielégítésre	201 138,00	187 555,76
Adócéltartalék	0,00	0,00
Egyéb céltartalék	320 282,10	611 232,62
D Kötelezettségek magyar üzemmelle szemben	780 003,34	335 484,99
E KÖTELEZETTSÉGEK	38 646 212,94	35 709 583,74
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>9 960 029,68</i>	<i>8 015 201,65</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>28 686 183,26</i>	<i>27 694 382,09</i>
Kötelezettségek pénzintézetekkel szemben	0,00	0,00
ebből egy éven belüli lejáratú	0,00	0,00
ebből egy éven túli lejáratú	0,00	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	30 385 372,83	29 240 570,10
ebből egy éven belüli lejáratú	1 699 189,57	1 546 188,01
ebből egy éven túli lejáratú	28 686 183,26	27 694 382,09
Egyéb kötelezettségek	8 260 840,11	6 469 013,64
ebből adókötelezettség	0,00	0,00
ebből társadalombiztosítással szemben	0,00	0,00
ebből egy éven belüli lejáratú	8 260 840,11	6 469 013,64
ebből egy éven túli lejáratú	0,00	0,00
Üzletágakkal szembeni kötelezettség	8 016 372,37	6 368 435,18
ebből egy éven belüli lejáratú	8 016 372,37	6 368 435,18
ebből egy éven túli lejáratú	0,00	0,00
F PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	33 660 060,28	31 150 585,96

3.3.3.4.2.2. Eredménykimutatás (személyszállítás)

	2016	2017
1. Értékesítés nettó árbevétele	14 222 737,02	15 519 229,14
ebből belső bevétel	53 855,17	532,59
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,00	0,00
3. Egyéb bevételek	215 188,09	292 646,31
Anyag költség	12 879,09	76 144,65
Igénybevett szolgáltatások értéke	10 089 378,62	9 836 618,77
ebből belső ráfordítás	2 766 958,80	2 876 862,32
4. Anyagjellegű ráfordítások	10 102 257,71	9 912 763,42
Béreköltség (szellemi)	603 689,43	621 285,13
Béreköltség (szellemi)	266 023,95	256 711,22
Személyi jellegű egyéb kifizetések	331 120,40	278 740,09
ebből nyugdíj jellegű kifizetések	0,00	0,00
Végkielégítésre és üzemi előtakarékosági pénztárak	39 852,40	-3 498,34
Társadalombiztosítási járulékok	286 762,24	278 791,03
5. Személyi jellegű ráfordítások	1 200 833,78	1 156 736,44
6. Értécsökkenési leírás	624 701,23	1 341 206,71
7. Egyéb ráfordítások	2 095 842,36	2 494 779,36
ebből belső ráfordítás	927 678,93	1 411 361,79
8. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	414 290,03	906 389,52
9. Befektetett pénzügyi eszközök kamata,	0,00	0,00
10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0,00	0,00
12. Befektetett pénzügyi eszközök egyéb ráfordításai	0,00	0,00
<i>ebből értékpapírok értékvesztése</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
13. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	235 686,80	276 453,44
14. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-235 686,80	-276 453,44
15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	178 603,23	629 936,08
16. Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00
17. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	178 603,23	629 936,08

3.3.3.4.3. Vontatás mérlege, eredménykimutatása

3.3.3.4.3.1. Mérleg (vontatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	222,87	89,14
I. Immateriális javak	0,00	0,00
Vagyoni értékű jogok	0,00	0,00
II. Tárgyi eszközök	222,87	89,14
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	0,00	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0,00	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	222,87	89,14
Beruházások	0,00	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00
B FORGÓESZKÖZÖK	2 180 208,29	2 244 073,45
I. Készletek	0,00	0,00
Anyagok	0,00	0,00
II. Követelések	2 180 208,29	2 244 073,45
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	0,00	0,00
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	77 773,22	226 122,62
<i>ebből áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>77 773,22</i>	<i>226 122,62</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb követelések	2 102 435,07	2 017 950,83
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni követelés	2 102 435,07	2 017 950,83
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Pénzeszközök, Értékpapírok	0,00	0,00
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	2 180 431,16	2 244 162,59

FORRÁSOK	2016	2017
A SAJÁT TŐKE	2 116 337,75	2 177 147,96
I. Tőketartalék	1 979 549,58	1 979 549,58
II. Mérleg szerinti eredmény	136 788,17	197 598,38
<i>ebből előző éveg eredményáhozata</i>	<i>120 787,42</i>	<i>136 788,17</i>
B Beruházási hozzájárulás harmadik személytől	150 445,98	150 445,98
C CÉLTARTALÉKOK	-114 611,00	-120 179,27
Céltartalék végkielégítésre	-257 128,00	-315 365,01
Adócéltartalék	0,00	0,00
Egyéb céltartalék	142 517,00	195 185,74
D Kötelezettségek magyar üzemmél szemben	0,00	0,00
E KÖTELEZETTSÉGEK	28 258,43	36 747,92
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>28 258,43</i>	<i>36 747,92</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek pénzintézetekkel szemben	0,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	28 258,43	36 731,81
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>28 258,43</i>	<i>36 731,81</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb kötelezettségek	0,00	16,11
<i>ebből adókötelezettség</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből társadalombiztosítással szemben</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>16,11</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni kötelezettség	0,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	0,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	2 180 431,16	2 244 162,59

3.3.3.4.3.2. Eredménykimutatás (vontatás)

	2016	2017
1. Értékesítés nettó árbevétele	2 130 404,02	2 742 334,87
ebből belső bevétel	1 109 023,55	1 280 809,77
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,00	0,00
3. Egyéb bevételek	2 561,20	2 662,67
Anyag költség	640,64	4 694,88
Igénybevett szolgáltatások értéke	43 287,19	30 959,12
ebből belső ráfordítás	206,66	1 697,44
4. Anyagjellegű ráfordítások	43 927,83	35 654,00
Béreköltség (szellemi)	1 191 481,34	1 570 208,99
Béreköltség (szellemi)	126 645,59	168 287,84
Személyi jellegű egyéb kifizetések	184 121,66	488 237,20
ebből nyugdíj jellegű kifizetések	0,00	0,00
Végkielégítésre és üzemi előtakarékossági pénztárak	-237 365,18	-33 328,09
Társadalombiztosítási járulékok	415 867,14	515 425,29
5. Személyi jellegű ráfordítások	1 502 248,59	2 226 734,03
6. Értécsökkenési leírás	1 184,56	8 177,05
7. Egyéb ráfordítások	569 603,49	413 622,25
ebből belső ráfordítás	469 924,97	282 272,36
8. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	16 000,75	60 810,21
9. Befektetett pénzügyi eszközök kamata,	0,00	0,00
10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0,00	0,00
12. Befektetett pénzügyi eszközök egyéb ráfordításai	0,00	0,00
<i>ebből értékpapírok értékvesztése</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
13. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0,00	0,00
14. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0,00	0,00
15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	16 000,75	60 810,21
16. Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00
17. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	16 000,75	60 810,21

3.3.3.4.4. Háttér szolgáltatás mérlege, eredménykimutatása

3.3.3.4.4.1. Mérleg (háttér szolgáltatás)

ESZKÖZÖK	2016	2017
A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 909 829,21	1 858 820,67
I. Immateriális javak	14 882,79	8 750,13
Vagyoni értékű jogok	14 882,79	8 750,13
II. Tárgyi eszközök	232 329,30	240 771,63
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	211 645,17	210 305,70
Műszaki berendezések, gépek, járművek	453,47	133,37
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 008,82	30 332,56
Beruházások	221,84	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 662 617,12	1 609 298,91
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	1 662 617,12	1 609 298,91
B FORGÓESZKÖZÖK	20 543 464,25	24 024 806,09
I. Készletek	0,00	0,00
Anyagok	0,00	0,00
II. Követelések	18 791 816,87	22 632 772,24
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	79 513,06	83 672,67
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	176 832,72	454 102,76
<i>ebből áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>176 832,72</i>	<i>454 102,76</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb követelések	18 535 471,09	22 094 996,81
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni követelés	18 105 924,08	21 363 678,75
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III. Pénzeszközök, Értékpapírok	1 751 647,38	1 392 033,85
C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	378 087,97	391 508,89
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	22 831 381,43	26 275 135,65

FORRÁSOK	2016	2017
A SAJÁT TŐKE	15 800 577,16	15 636 409,75
I. Tőketartalék	2 548 740,94	2 748 740,94
II. Mérleg szerinti eredmény	13 251 836,22	12 887 668,81
<i>ebből előző év eredményáhozata</i>	<i>13 260 560,22</i>	<i>13 251 836,22</i>
B Beruházási hozzájárulás harmadik személytől	-38,39	-130,53
C CÉLTARTALÉKOK	2 069 706,00	3 042 099,36
Céltartalék végkielégítésre	1 431 253,00	1 460 026,45
Adócéltartalék	0,00	364 167,41
Egyéb céltartalék	638 453,00	1 217 905,50
D Kötelezettségek magyar üzemmel szemben	1 500 000,00	1 300 000,00
E KÖTELEZETTSÉGEK	3 461 098,75	6 296 757,07
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>3 461 098,75</i>	<i>6 296 757,07</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek pénzintézetekkel szemben	2 700 000,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>2 700 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból	139 715,22	101 735,14
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>139 715,22</i>	<i>101 735,14</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Egyéb kötelezettségek	621 383,53	6 195 021,93
<i>ebből adókötelezettség</i>	<i>284 083,86</i>	<i>293 544,76</i>
<i>ebből társadalombiztosítással szemben</i>	<i>301 290,11</i>	<i>311 177,56</i>
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>621 383,53</i>	<i>6 195 021,93</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Üzletágakkal szembeni kötelezettség	0,00	0,00
<i>ebből egy éven belüli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>ebből egy éven túli lejáratú</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	37,91	0,00
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	22 831 381,43	26 275 135,65

3.3.3.4.4.2. Eredménykimutatás (háttérszolgáltatás)

	2016	2017
1. Értékesítés nettó árbevétele	4 121 250,90	4 337 121,01
ebből belső bevétel	2 460 386,64	2 670 826,55
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,00	0,00
3. Egyéb bevételek	386 166,66	449 298,66
Anyag költség	53 270,86	37 418,99
Igénybevett szolgáltatások értéke	327 801,59	346 414,23
ebből belső ráfordítás	116 598,98	104 714,20
4. Anyagjellegű ráfordítások	381 072,45	383 833,22
Bérlőköltség (szellemi)	524 338,70	553 519,39
Bérlőköltség (szellemi)	1 609 283,90	1 407 428,94
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 163 193,07	932 180,90
ebből nyugdíj jellegű kifizetések	0,00	0,00
Végkielégítésre és üzemi előtakarékossági pénztáruk	458 524,74	307 581,52
Társadalombiztosítási járulékok	665 171,49	587 353,38
5. Személyi jellegű ráfordítások	3 296 815,67	2 893 129,23
6. Értékesítési leírás	36 266,55	37 314,17
7. Egyéb ráfordítások	762 438,15	1 415 017,65
ebből belső ráfordítás	0,00	0,00
8. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	30 824,74	57 125,40
9. Befektetett pénzügyi eszközök kamata,	24 644,70	20 537,25
10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	396,32	747,17
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	15 803,50	0,00
12. Befektetett pénzügyi eszközök egyéb ráfordításai	0,00	53 318,21
<i>ebből értékpapírok értékvesztése</i>	<i>0,00</i>	<i>53 318,21</i>
13. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	71 669,26	25 091,61
14. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-30 824,74	-57 125,40
15. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0,00	0,00
16. Adófizetési kötelezettség	8 724,00	364 167,41
17. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	-8 724,00	-364 167,41

3.3.4. OSZTRÁK ÜZEM CASH-FLOW (ezer euró)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	-1 386,50	3 571,24
Adózás előtti eredmény	249,00	972,45
Befektetett eszközök értékcsökkenése*	1 473,70	2 143,01
Elszámolt értékvesztés	290,90	13,55
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-33,60	1 049,58
Szállítói kötelezettségek változása	-3 330,90	1 440,29
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-639,60	-2 218,55
Passzív időbeli elhatárolások változása	0,00	0,00
Vevőkövetelés változása	686,70	879,15
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-88,20	-329,29
Aktív időbeli elhatárolások változása	14,20	-14,78
Fizetett adó (nyereség után)	-8,70	0,00
Látens adó	0,00	-364,17
Befektetési - Cash Flow	-30 780,10	-248,41
Befektetett eszközök beszerzése	-30 780,10	-248,41
Kapott osztalék	0,00	0,00
Pénzügyi Cash Flow	29 668,60	-3 682,41
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (Hozzárendelt tőke)	0,00	200,00
Hitel, kölcsön és lízing felvétele	29 750,00	0,00
Hitel, kölcsön és lízing törlesztése	-81,40	-3 882,41
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	0,00	0,00
Cash Flow - pénzeszközök változása	-2 498,00	-359,58

* csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes

3.4. TÁRSASÁGI CASH-FLOW (ezer Ft)

	2016	2017
Operatív Cash Flow	-4 889 513	3 347 811
Adózás előtti eredmény *	781 542	755 387
Befektetett eszközök értékcsökkenése **	4 133 367	4 589 718
Elszámolt értékvesztés	1 717	16 513
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	821 412	1 295 860
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	68 789	-2 546
Szállítói kötelezettségek változása	730 468	-1 601 199
Egyéb hosszú és rövid lejáratú kötelezettség változása	-12 530 038	-928 595
Passzív időbeli elhatárolások változása	106 366	157 554
Vevőkövetelés változása	273 139	-183 768
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	1 016 608	-507 616
Aktív időbeli elhatárolások változása	-105 038	-128 363
Fizetett adó (nyereség után)	-187 845	-115 134
Befektetési Cash Flow	-39 900 105	-17 884 036
Befektetett eszközök beszerzése	-40 021 755	-17 953 395
Befektetett eszközök eladása	114 150	7 155
Kapott osztalék	7 500	62 204
Pénzügyi Cash Flow	43 743 673	16 189 412
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Hitel és kölcsön felvétele	2 153 032	11 037 744
Hitel és kölcsön törlesztése	-911 270	-2 778 379
Véglegesen kapott pénzeszköz (kormányzati finanszírozás)	33 292 696	7 869 109
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek változása	4 424	457 569
Véglegesen átadott pénzeszköz	-22 736	-65 498
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (lízing)	9 227 527	-331 133
Pénzeszközök változása	-1 045 945	1 653 187

* kapott osztalék, véglegesen átadott pénzeszköz nélkül

** csak a saját finanszírozású eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás

Sopron, 2018. április 20.

Kövesdi Szilárd István
vezérigazgató

Ungvári Csaba Gergely
általános vezérigazgató-helyettes