

11282284602111444
17-10-001127

Gemenc Volán Zrt.
Szekszárd, Tartsay V. u. 4.

2011.

Éves beszámoló

Szekszárd, 2012. május 15.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	4 196 151	3 484 597
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	11 995	10 834
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyoni értékű jogok	11 995	10 834
06.	Szellemi termékek		
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek		
09.	Immateriális javak érték helyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	4 084 670	3 412 380
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	962 778	1 000 637
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 073 942	2 376 153
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 950	35 043
14.	Tenyészállatok		
15.	Beruházások, felújítások		547
16.	Beruházásokra adott előlegek		
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	99 486	61 383
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	Egyéb tartós részesedés	17 140	17 140
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	82 346	44 243
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		

Keltezés: 2012. május 15.



.....
A vállalat vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	908 330	835 500
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	102 861	123 140
28.	Anyagok	100 203	121 040
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok		
31.	Késztermékek		
32.	Áruk		
33.	Készletekre adott előlegek	2 658	2 100
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	485 544	594 335
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	108 761	185 679
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
38.	Váltókövetelések		
39.	Egyéb követelések	376 783	408 656
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42.	Egyéb részesedés		
43.	Saját részvények, saját üzletrészek		
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	319 925	118 025
46.	Pénztár, csekkek	11 576	13 548
47.	Bankbetétek	308 349	104 477
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	196 700	1 134 135
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	164 189	828 520
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	32 511	2 499
51.	Halasztott ráfordítások	0	303 116
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	5 301 181	5 454 232



Keltetés: 2012. május 15.

.....
A vállalat vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

		adatok eFt-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	3 017 732	2 931 686
54.	I. JEGYZETT TŐKE	2 033 570	2 033 570
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
57.	III. TŐKETARTALÉK	548 025	548 025
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	416 628	312 865
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		123 272
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	19 509	-86 046
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	2 146	179 843
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 146	0
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.	Egyéb céltartalék		179 843
66.	Vevőkövetelésre képzett céltartalék		
67.	F. Kötelezettségek (68.+72.+81. sor)	1 942 869	2 073 618
68.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (69.-71. sorok)	0	0
69.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
71.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		

Keltetés: 2012. május 15.


.....
A vállalat vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
72.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (73.-80. sorok)	874 485	992 184
73.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
74.	Átváltoztatható kötvények		
75.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
76.	Beruházási és fejlesztési hitelek	408 659	344 870
77.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
78.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
80.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	465 826	647 314
81.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82. és 84.-90. sorok)	1 068 384	1 081 434
82.	Rövid lejáratú kölcsönök		
83.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények		
84.	Rövid lejáratú hitelek	588 789	588 789
85.	Vevőtől kapott előlegek		
86.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	258 896	195 711
87.	Váltótartozások		
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
90.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	220 699	296 934
91.	G. Passzív időbeli elhatárolások (92.-94. sorok)	338 434	269 085
92.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	8 936	7 416
93.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 622	62 055
94.	Halasztott bevételek	320 876	199 614
95.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+67.+91. sor)	5 301 181	5 454 232

Keltetés: 2012. május 15.



 A vállalat vezetője (képviselője)

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
 "A" változat**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban	
		2010.év	2011.év
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 291 343	4 410 740
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 291 343	4 410 740
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)		
III.	Egyéb bevételek	937 144	1 753 983
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	7 666	403
05.	Anyagköltség	1 317 091	1 525 284
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	560 964	1 490 494
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	59 857	62 740
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	16 500	30 872
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 952	6 834
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 752 364	3 116 224
10.	Béreköltség	1 272 378	1 304 183
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	214 343	220 292
12.	Bérbírlékok	473 700	507 378
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 960 421	2 031 853
VI.	Értékcsökkenési leírás	379 785	764 086
VII.	Egyéb ráfordítások	66 882	208 413
	VII. sorból: értékvesztés	389	444
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	69 035	44 148

Keltezés: 2012. május 15.



.....
 A vállalat vezetője (képviselője)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 751	1 751
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	26 050	4 492
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	27 801	6 242
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	123 956	102 703
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		33 733
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20. +21.)	123 956	136 436
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-96 155	-130 194
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-27 120	-86 046
X.	Rendkívüli bevételek	47 667	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 820	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	44 847	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	17 727	-86 046
XII.	Adófizetési kötelezettség	-1 782	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	19 509	-86 046
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	19 509	-86 046



Keltezés: 2012. május 15.

.....
A vállalat vezetője (képviselője)

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 291 343	4 410 740
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 291 343	4 410 740
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	3 338 624	4 969 605
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	16 500	30 872
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	797 952	6 834
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)	4 153 077	5 007 311
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	138 266	-596 571
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	539 694	533 618
07.	Igazgatási költségek	374 968	350 552
08.	Egyéb általános költségek	24 831	20 682
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)	939 493	904 851
V.	Egyéb bevételek	937 144	1 753 983
	V. sorból: visszaírt értékvesztés	7 666	403
VI.	Egyéb ráfordítások	66 882	208 413
	VI. sorból: értékvesztés	389	444
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.)	69 035	44 148

Keltezés: 2012. május 15.



.....
A vállalat vezetője (képviselője)

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2010.év	2011.év
a	b	c	d
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 751	1 751
	09. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	10. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	11. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	26 050	4 492
	12. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09.+10.+11.+12.+13.)	27 801	6 242
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	123 956	102 703
	15. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		33 733
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.±16.+17.)	123 956	136 436
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-96 155	-130 194
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-27 120	-86 046
IX.	Rendkívüli bevételek	47 667	0
X.	Rendkívüli ráfordítások	2 820	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	44 847	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	17 727	-86 046
XI.	Adófizetési kötelezettség	-1 782	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)	19 509	-86 046
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+18.-19.)	19 509	-86 046



Keltezés: 2012. május 15.

.....
A vállalat vezetője (képviselője)

GEMENC VOLÁN AUTÓBUSZKÖZLEKEDÉSI ZRT.
SZEKSZÁRD

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

2011. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ



Amrein Károly
vezérigazgató

GEMENC VOLÁN
Autóbuszközlekedési
Zártkörűen Működő Rt.
7100 Szekszárd, Tartsay V. u. 4.
Pf: 74. 7101
2.

Szekszárd, 2012. május 17.

EX ASSE Zrt.
1027 Budapest, Fő u. 71. II/1.
Bernáth János könyvvizsgáló
részére

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A **GEMENC VOLÁN Autóbuszközlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 7100 Szekszárd, Tartsay u. 4., cégjegyzék száma: 17-10-001127) 2011. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) könyvvizsgálatával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel ("Számviteli Törvénnyel") való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatásoknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatásoknak az 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. Megerősítjük, hogy:
 - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
 - közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra
4. a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
- b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi kimutatásokat.
- c) A szabályozó hatóságokkal folytatott egyeztetés során ezen szervek részéről nem kaptunk a pénzügyi kimutatások és bevallások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó olyan visszajelzést, amely a pénzügyi kimutatások lényeges hatást gyakorolna.
5. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét és amelyet nem hoztunk volna tudomásukra.
6. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló tartozások és követelések, eredményt befolyásoló tételek beleértve az értékesítést, beszerzéseket, valamint hitel, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) a saját(részvény)tőke visszavásárlási opciókat és megállapodásokat, valamint opciós jogokra és átváltható kötvényekre vonatkozó kötelezettségeket;

- c) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
7. a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
- b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
8. A társaság nem ismer olyan, a társasággal szembeni kereseteket, amelyek az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
9. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi kimutatások alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és a részesedési viszonyban lévő társaságok ügyleteit.
10. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
11. Minden szerződésben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
12. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
13. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása az 2000. évi C., Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi kimutatásokban mutatkozhatna.
14. A Kiegészítő Melléklet teljes körűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.
15. A Társaság vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Budapest, 2012. május 17.

Bozóti Józsefné

 Bozóti Józsefné
 gazdasági igazgató

GEMENC VOLÁN
 Autóbuszközlekedési
 Zártkörűen Működő Rt.
 7100 Szekszárd, Tartsay V. u. 4.
 Pf: 74. 7101
 2.

Amrein Károly

.....
 Amrein Károly
 vezérigazgató