



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

MEGHÍVÓ

*A Balatoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság Igazgatósága
(székhelye: 8600 Siófok, Krúdy sétány 2.)*

2022. március 31-én 09³⁰ órára
összehívja a Társaság közgyűlését.

A közgyűlés helyszíne: 8600 Siófok, Krúdy sétány 2. „Új Tárgyaló”

A közgyűlés napirendi pontjai:

1. Felügyelő Bizottság ügyrendje módosításának jóváhagyása
2. A Balatoni Hajózási Zrt. Alapszabálya módosításának elfogadása
3. A Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi beszámolójának elfogadása a mérleg és eredménykimutatás, valamint a kiegészítő melléklet és üzleti jelentés alapján (döntés az adózott eredmény felhasználásáról, felmentvény nyújtásáról, vezérigazgató nyilatkozatának elfogadása)
4. A Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentésének tudomásul vétele a Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi gazdálkodásának felülvizsgálatáról
5. A Vezérigazgató 2022. évi prémiumfeladatainak kitűzése

Elfogadásra javasolt mérlegadatok:

		Adatok (E Ft-ban)	
Eszközök		Források	
Befektetett eszközök	9 548 015	Saját tőke	16 374 413
Forgóeszközök	7 985 397	Céltartalékok	15 000
Aktív időbeli elhatárolás	21 127	Kötelezettségek	754 196
		Passzív időbeli elhatárolás	410 930
Eszközök összesen	17 554 539	Források összesen	17 554 539

A közgyűlés és az esetleges megismételt közgyűlés megtartásának módja: személyes jelenlét a részvényesek képviselői, illetve meghatalmazottjai útján.

A részvényesek szavazati jogukat az Alapszabályban foglaltak szerint jogosultak gyakorolni. A részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényes a részvénykönyvbe a közgyűlést megelőző nap 16:00 óráig bejegyzést nyerjen.

Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelent részvényesek számától függetlenül határozatképes.

A megismételt közgyűlés időpontja: 2022. április 4. napja 09³⁰ óra.

A megismételt közgyűlés helyszíne: Balatoni Hajózási Zrt. 8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

Balatoni Hajózási Zrt. Igazgatósága



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

1. számú

e l ő t e r j e s z t é s

**A Balatoni Hajózási Zrt. Felügyelő Bizottsága
ügyrendjének módosítása**

Előterjesztő: Veigl Gábor

KÖZGYŰLÉS

2022. március 31.



Előzmény:

A Balatoni Hajózási Zrt., mint többségi állami tulajdonú társaság, a köztulajdonban álló gazdaságok takarékos működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (továbbiakban Takarékos tv.), valamint a köztulajdonban álló álló gazdasági társaságok belső kontroll rendszeréről szóló 339/2019. Korm. rendelet (továbbiakban Gbkr.) hatálya alá esik. A jogszabályok időközbeni módosítása szükségessé teszi az Alapszabály vonatkozó pontjainak módosítását.

A Belső Ellenőr feladatait közvetlenül a Vezérigazgató alá rendelve végzi, az Felügyelő Bizottság felé történő beszámolási kötelezettséggel.

A Takarékos tv. és Gbkr. előírásai a Társaság Belső ellenőrzési tevékenységével kapcsolatosan a Felügyelő Bizottság részére meghatározott jogosítványokat/feladatokat ír elő.

A Felügyelő Bizottságnak döntési, (pl. Belső Ellenőr megbízása, Belső Ellenőrzési tervek, Éves belső ellenőri jelentés) jóváhagyási, (pl. Belső ellenőrzési Alapszabály és Kézikönyv) egyetértési (pl. Belső ellenőri jelentések megtárgyalása) és javaslattételi (pl. terven felüli ellenőrzésre) jogosítványai/feladatai vannak a Társaság belső ellenőrzési tevékenységével kapcsolatban.

A megfelelési tevékenységgel kapcsolatban is vannak jogosítványai, illetve a belső kontroll tevékenységekről készült éves Vezérigazgatói Nyilatkozatot is a Felügyelő Bizottság hagyja jóvá.

Fenti Gbkr. rendelkezésnek való megfelelés, valamint a Takarékos tv. 7/J. §-ának 2022. január 1-től hatályos módosítása indokolja a BAHART Felügyelő Bizottságának ügyrendjét, Szervezeti és Működési Szabályzatát, valamint Alapszabályát módosítani a Zrt.-nél működő belső ellenőrzési szervezet jogállása, és tevékenységével kapcsolatos Felügyelő Bizottsági jogosítványok/feladatok tekintetében a vonatkozó jogszabályok szerinti általános megfogalmazást, ezért a Felügyelő Bizottság Ügyrendjére az alábbi egységes szerkezetbe foglalt módosítást javasoljuk elfogadásra és Közgyűlés elé terjesztésre jóváhagyásra.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés a Felügyelő Bizottság ügyrendjének módosítását a mellékelték szerint jóváhagyja.



A Balatoni Hajózási Zrt. Felügyelő Bizottságának ügyrendje

Dokumentum gazda:

Tóth Rita
titkárságvezető

aláírás
2022.

Jóváhagyta:

A Balatoni Hajózási Zrt. Közgyűlése a számú (2022.....)
határozatával

.....
Veigl Gábor
vezérigazgató

Hatálybalépés dátuma:

2022.04.01.



P r e a m b u l u m

A Balatoni Hajózási Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Alapszabálya értelmében a Társaság – a 2013. évi V. törvény rendelkezései alapján – a Felügyelő Bizottság ellenőrzése mellett végzi tevékenységét.

A Felügyelő Bizottság feladata, hogy a részvényesek érdekeit szem előtt tartva, a jogszabályok, az Alapszabály, a Közgyűlés határozatai alapján ellenőrizze a Társaság működését. A Felügyelő Bizottság a Közgyűlésnek tartozik felelősséggel és beszámolási kötelezettséggel.

A jelen ügyrend célja, hogy meghatározza a Társaság Felügyelő Bizottságának hatáskörére, szervezetére, tagjainak jogaira és kötelezettségeire vonatkozó alapvető szabályokat.

I. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG LÉTREHOZÁSA, A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI TAGSÁG

1. A Társaság tevékenységét legalább 3, legfeljebb 6 tagú Felügyelő Bizottság ellenőrzése mellett végzi.
2. A Felügyelő Bizottság tagja csak természetes személy lehet.
3. A Felügyelő Bizottság tagja nem lehet:
 - akit bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztésre ítélték, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányos jogkövetkezmények alól nem mentesült;
 - akit a Társaság tevékenységi körében szereplő valamely foglalkozástól eltiltottak, az ítélet hatálya alatt
 - a Társaság vezető tisztségviselője és a vezető tisztségviselő közeli hozzátartozója;
 - a Társaság könyvvizsgálója (ha a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet, annak valamennyi tagja, vezető tisztségviselője, vezető állású munkavállalója);
 - a Társaság munkavállalója (a munkavállalói képviselő kivételével);
 - az, aki a Társasággal azonos tevékenységet is folytató más gazdálkodó szervezetben vezető tisztségviselő (kivéve, ha ehhez a Társaság közgyűlése hozzájárult);
 - a Társaságban többségi vagy közvetlen befolyással rendelkező részvényes vezető tisztségviselője, illetve felügyelő bizottságának tagja;
 - a Társaság által ellenőrzött kft, illetve rt. vezető tisztségviselője, illetve Felügyelő Bizottságának tagja;
 - nem lehet korlátlanul felelős tagja a Társasághoz hasonló tevékenységet végző más gazdasági társaságnak,
 - nem lehet vezető tisztségviselő a Társasághoz hasonló tevékenységet végző más gazdasági társaságban.

A Társaság Felügyelő Bizottságát a Közgyűlés választja határozott időre.

4. Amennyiben a Társaságnál a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók létszáma éves átlagban a kétszáz főt meghaladja, a Felügyelő Bizottság 1/3-a munkavállalói küldöttekéből áll. Őket – a Társaságnál működő szakszervezetek



véleményének figyelembevételével – az üzemi tanács jelöli a munkavállalók sorából. Az ily módon jelölt személyeket a jelölést követő ülésén a Közgyűlés köteles a Felügyelőbizottság tagjává választani, kivéve, ha a jelölttel szemben kizáró ok áll fenn.

5. A Felügyelő Bizottsági tagság az e tisztségre megválasztott személy által történő írásbeli elfogadással jön létre.
6. A Felügyelő Bizottsági taggá megválasztott személy a tisztség elfogadásától számított 15 (tizenöt) napon belül írásban tájékoztatni köteles azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelő bizottsági tag.
7. A Felügyelő Bizottság tagjai más gazdasági társaságnál betöltött felügyelő bizottsági tagságukról, és minden olyan egyéb tisztségükről, amely összeférhetlenséget eredményezhet, kötelesek tájékoztatni a Közgyűlést.
8. A Felügyelő Bizottsági tagok nevét, lakcímét, valamint az ezekben beállott változásokat a Társaság köteles a cégbíróságon bejelenteni.
9. A Felügyelő Bizottság díjazását a Közgyűlés határozatával állapítja meg.
10. A felügyelő bizottsági tagság megszűnik:
 - a megbízási idő lejártával,
 - a Közgyűlés általi visszahívással,
 - a tag által történő lemondással,
 - törvényben szabályozott kizáró ok bekövetkeztével,
 - elhalálozással,
 - munkavállalói küldött esetén a munkaviszonyának megszűnésével.
11. A Közgyűlés határozatával bármikor, indokolás nélkül jogosult a megbízási határidő lejárta előtt a felügyelő bizottsági tagot (tagokat) visszahívni és új tagokat választani. A munkavállalói küldöttet a Közgyűlés az üzemi tanács javaslatára hívhatja vissza. A Felügyelő Bizottság tagja megbízatásának lejárta után újra választható.
12. A Felügyelő Bizottság tagja e megbízatásáról az Igazgatósághoz címzett nyilatkozatával bármikor lemondhat.

II. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG FELADATA ÉS JOGAI

1. A Felügyelő Bizottság feladatai:
 - ellenőrzi a Társaság ügyvezetését: az Igazgatóság és a vezérigazgató tevékenységét;
 - Ha a felügyelőbizottság szerint az Igazgatóság tevékenysége jogszabályba vagy a létesítő okiratba ütközik, ellentétes a társaság Közgyűlésének határozataival vagy egyébként sérti a gazdasági társaság érdekeit, a felügyelőbizottság jogosult összehívni a társaság legfőbb szervének ülését e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.;



- megvizsgálja a Közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik és a Közgyűlésen ismerteti ezzel kapcsolatos álláspontját;
- megvizsgálja az Igazgatóság, illetve a vezérigazgató által az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról negyedévente készített jelentést;
- írásbeli jelentést készít a Közgyűlés részére a számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról, mely nélkül a közgyűlés nem határozhat ezekben a kérdésekben;
- előzetes hozzájárulási jogkört gyakorol olyan szerződések megkötése előtt, amelyeket a Társaság a névre szóló részvényvel rendelkező részvényesével vagy annak közeli hozzátartozójával köt meg;
- döntési, javaslattételi, jóváhagyási és egyetértési jogkörökkel rendelkezik a Társaság belső ellenőrzését végző személy jogviszonyát, illetve a Társaság belső ellenőrzési és megfelelési tevékenységét érintő, a Takarékos tv.-ben és a Gbkr.-ben foglalt kérdésekre vonatkozóan.
- gondoskodik arról, hogy a Társaság rendelkezzen az eredményes működését biztosító átfogó ellenőrzési rendszerrel;
- megállapítja saját ügyrendjét, amelyet a közgyűlés hagy jóvá.

2. A Felügyelő Bizottság jogai:

- folyamatban levő vagy lezárt ügyekről a vezérigazgatótól, az Igazgatóság tagjaitól, illetőleg a Társaság bármelyik alkalmazottjától bármikor felvilágosítást, tájékoztatást kérhet, melyet a megkeresett személy 30 napon belül köteles megadni;
- a Társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthes, a Társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja. E jogkört a tagok testületileg gyakorolhatják;
- álláspontja kialakításához külső szakértőt vehet igénybe, akinek tiszteletdíját a Társaság fedezi;
- kezdeményezheti az Igazgatóság összehívását és javaslatot tehet annak napirendjére.

III. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK JOGAI ÉS KÖTELEZETTSÉGEI

1. A Felügyelő Bizottság minden tagjának joga és kötelezettsége, hogy a bizottság munkájában részt vegyen és személyes tevékenységével aktívan előmozdítsa a testület eredményes működését. A Felügyelő Bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.
2. A Felügyelő Bizottság tagjai kötelesek ellátni a testületi döntéssel rájuk bízott ellenőrzési feladatokat, továbbá kötelesek részt venni a Felügyelő Bizottság ülésein.
3. A Felügyelő Bizottság bármely tagja jogosult:



- írásban az ok és a cél megjelölésével, a Felügyelő Bizottság elnökétől az ülés összehívását kérni, aki a kérelem kézhezvételétől számított 14 napon belül köteles intézkedni a Felügyelő Bizottság ülésének 6 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülést összehívni;
 - az ülés napirendjére javaslatot tenni;
 - a napirenden szereplő kérdésekben véleményt nyilvánítani;
 - a határozatok meghozatalában (a szavazásban) részt venni;
 - a meghozott határozattal kapcsolatos ellenvéleményének az ülés jegyzőkönyvébe való rögzítését kérni.
4. A Felügyelő Bizottság tagjai tanácskozási (felszólalási) joggal jogosultak részt venni a Társaság közgyűlésén.
 5. A Felügyelő Bizottság tagjai jogosultak jogszabálysértésre hivatkozással a közgyűlés által hozott határozatok bírósági felülvizsgálatát kezdeményezni.
 6. A Felügyelő Bizottság tagjai a Társaság ügyeiről szerzett értesüléseiket – tisztségük megszűnését követően is – üzleti titokként kötelesek megőrizni. Felelősek annak biztosításáért, hogy illetéktelen személyek ne férhessenek hozzá az általuk kért és részükre kiadott iratokhoz és adatokhoz.
 7. A Felügyelő Bizottság tagjai és közeli hozzátartozóik, – ha egyben részvényesek is – nem köthetnek a Társasággal a társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körébe tartozó szerződést.
 8. A Felügyelő Bizottság tagjai és közeli hozzátartozóik nem köthetnek a saját nevükben vagy a saját javukra a Társaság tevékenységi körébe tartozó ügyleteket, kivéve, ha ezt az Alapszabály kifejezetten megengedi.
 9. Ha a Felügyelő Bizottság tagja a 8. pontban foglalt tilalmat megszegi:
 - a Társaság kártérítést követelhet, vagy
 - kártérítés helyett követelheti, hogy a tag saját részére kötött ügyletet a Társaságnak átengedje, vagy
 - a más számlájára kötött ügyletből eredő hasznát a Társaságnak kiadja, vagy arra vonatkozó követelését a Társaságra engedményezze.
 10. A Felügyelő Bizottságban a munkavállalói küldötteket a többi taggal azonos jogok illetik meg és azonos kötelezettségek terhelik. A Felügyelő Bizottságban résztvevő munkavállalói küldött az üzleti titok körén kívül eső minden más kérdéssel tájékoztatni köteles – az üzemi tanácson keresztül – a Társaság munkavállalóinak közösségét.
 11. Ha a munkavállalói küldöttek egységes véleménye a Felügyelő Bizottság többségének álláspontjától eltér, a munkavállalók kisebbségi véleményét a Közgyűlés legközelebbi ülésén ismertetni kell.



12. A Felügyelő Bizottság tagjai az Igazgatóságtól függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatók.
13. A Felügyelő Bizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal kötelesek eljárni. Az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a Társaságnak okozott kárért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben. A Felügyelő Bizottság tagjai egyetemlegesen felelnek a testületi működés során a Társaságnak felróhatóan okozott kárért. Ha a kárt a Felügyelő Bizottság határozata okozta, mentesül a felelősség alól az a Felügyelő Bizottsági tag, aki a döntésben nem vett részt, valamint az a tag is, aki a határozat ellen szavazott és kérte ellenvéleményének az ülés jegyzőkönyvében való rögzítését.
14. A Felügyelő Bizottság által kijelölt tag képviseli a társaságot:
 - a) a Közgyűlés határozata alapján az Igazgatóság vagy annak tagja ellen indított perben, ha a Társaságnak nincs olyan vezető tisztségviselője, aki képviselné a Társaságot.
 - b) az Igazgatóság tagjai által, a Társaság határozatainak bírósági felülvizsgálata iránt indított perben, ha a Társaságnak nincs olyan vezető tisztségviselője, aki képviselné a Társaságot.

IV. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG MŰKÖDÉSE

1. A Felügyelő Bizottság jogait testületileg vagy tagjai útján gyakorolhatja.
2. A Felügyelő Bizottság az ellenőrzés feladatait tagjai között ügykörök alapján és állandó jelleggel is megoszthatja. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelő bizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más tevékenységre is kiterjessze.
3. A Felügyelő Bizottság negyedévente ülésezik. A testület rendkívüli összehívását kezdeményezhetik annak tagjai, a részvényesek, az Igazgatóság elnöke és a vezérigazgató az ok megjelölésével.
4. A Felügyelő Bizottság üléseit az elnök hívja össze akként, hogy az ülés előtt 8 nappal meghívót küld a tagok és IV.6. pontban meghatározott személyek részére.
5. A Felügyelő Bizottsági ülés napirendjére kell tüzni minden olyan kérdést, amelynek a megtárgyalását a Felügyelő Bizottság elnöke, annak bármely tagja, a Közgyűlés, az Igazgatóság elnöke vagy annak legalább két tagja, a vezérigazgató vagy a könyvvizsgáló javasolja.
6. A Felügyelő Bizottság ülései zártak, azokon a Felügyelő Bizottság tagjain kívül csak a meghívottak vehetnek részt.

A Felügyelő Bizottság üléseire meg kell hívni:



- a) a vezérigazgatót, aki a Társaság tevékenységét meghatározó ügyekben tájékoztatást ad a Felügyelő Bizottság ülésén.
- b) szükség esetén a Társaság jogi képviselőjét
- c) szükség esetén a belső ellenőrt.
- d) szükség esetén a könyvvizsgálót.

Az a)-d) pont alattiak a Felügyelő Bizottság ülésein tanácskozási joggal vehetnek részt. A Felügyelő Bizottság eseti jelleggel, a napirendtől függően más személyeket is meghívhat üléseire. Indokolt esetben a Felügyelő Bizottság határozattal elrendelheti, hogy az adott napirendi pont tárgyalásánál csak a Felügyelő Bizottság tagjai lehetnek jelen.

7. A Felügyelő Bizottság ülésén a tagok személyesen kötelesek megjelenni.
8. A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha azon a tagok 2/3-a, de legalább 3 fő jelen van.
9. A Felügyelő Bizottság határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. Amennyiben szótöbbség nem alakul ki, a vitatott kérdésben az elnök szavazata dönt.
10. A Felügyelő Bizottság elnöke indokolt esetben ülés tartása nélküli, írásbeli szavazást és határozathozatalt rendelhet el, ha ezt a döntés sürgőssége feltétlenül indokolja. Ilyen esetben a Felügyelő Bizottság tagjai a részükre írásban megküldött előterjesztés, illetve határozati javaslat tárgyában a kézhezvételtől számított három napon belül írásban (e-mail útján) szavaznak. A szavazás akkor érvényes, ha a Felügyelő Bizottság tagjainak 2/3-a az írásbeli szavazatát teljes bizonyító erejű magánokiratba foglaltan az arra nyitva álló határidőn belül eljuttatta a Felügyelő Bizottság elnökéhez. Az elnök megállapítja a szavazás eredményét és arról, valamint az annak eredményeképpen meghozott határozatról a Felügyelő Bizottság tagjait, a vezérigazgatót, valamint szükség szerint az Igazgatóság elnökét, a Társaság jogi képviselőjét és a belső ellenőrt haladéktalanul tájékoztatja. Ha a szavazás érvénytelen, annak megállapítását követő 3 napon belül az elnök köteles 5 napon belüli időpontra összehívni a Felügyelő Bizottság ülését.
11. Ha a Felügyelő Bizottság tagjainak száma az Alapszabályban meghatározott létszám alá csökken, vagy nincs, aki az ülését összehívja, az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a Társaság Közgyűlését.

V. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ELNÖKE

1. A Felügyelő Bizottság elnökét összhangban az Alapszabállyal a Közgyűlés jelöli ki. Az elnököt akadályoztatása esetén az általa esetileg írásban kijelölt felügyelő bizottsági tag helyettesíti, illetve ennek hiányában a jelenlevő tagok maguk közül választanak.
2. A Felügyelő Bizottság elnökének feladatai:
 - a Felügyelő Bizottság ülésének előkészítése, összehívása;



- az ülések levezetése;
- az üléseken hozott határozatok kivonatainak nyilvántartása, vezetése, amely határozatokba bármely részvényes betekintést kérhet.

VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

1. A Felügyelő Bizottság ügyrendjének elválaszthatatlan részét képezi az ügyrendet elfogadó és módosító közgyűlési határozat és minden olyan határozat, amely a Felügyelő Bizottság összetételében, a Felügyelő Bizottság tagjainak személyében változást eredményez.
2. A Társaság vezérigazgatója köteles minden – a Felügyelő Bizottság működésével kapcsolatos iratot – az iratkezelési szabályok betartásával megőrizni.
3. Jelen ügyrendet a Társaság Felügyelő Bizottsága a 2022.03.16-án megtartott ülésén, sz. határozatként fogadta el. A Közgyűlés a Felügyelő Bizottság ügyrendjét a-a Közgyűlés 2022.03.31. napján a sz. Közgyűlési határozatával hagyta jóvá.

Siófok, 2022. április 1.

.....
Felügyelő Bizottság elnöke

.....
Hitelesítő



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

2. számú

előterjesztés

A Balatoni Hajózási Zrt. Alapszabályának módosítása

KÖZGYŰLÉS

2022. március 31.



Előzmény:

A Balatoni Hajózási Zrt., mint többségi állami tulajdonú társaság, a köztulajdonban álló gazdaságok takarékos működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (továbbiakban Takarékos tv.), valamint a köztulajdonban álló álló gazdasági társaságok belső kontroll rendszeréről szóló 339/2019. Korm. rendelet (továbbiakban Gbkr.) hatálya alá esik. A jogszabályok időközbeni módosítása szükségessé teszi az Alapszabály vonatkozó pontjainak módosítását.

Gbkr. szerint a Társaság Belső kontroll tevékenységének kialakításáért, működtetéséért, valamint fejlesztéséért a Társaság vezérigazgatója a felelős, a vonatkozó 14.2 pont ezen felősséggel kiegészítésre került.

A Belső Ellenőr feladatait közvetlenül a Vezérigazgató alá rendelve végzi, a Felügyelő Bizottság felé történő beszámolási kötelezettséggel.

A Takarékos tv. és Gbkr. előírásai a Társaság Belső ellenőrzési tevékenységével kapcsolatosan a Felügyelő Bizottság részére meghatározott jogosítványokat/feladatokat ír elő.

A Felügyelő Bizottságnak döntési, (pl. Belső Ellenőr megbízása, Belső Ellenőrzési tervek, Éves belső ellenőri jelentés) jóváhagyási, (pl. Belső ellenőrzési Alapszabály és Kézikönyv) egyetértési (pl. Belső ellenőri jelentések megtárgyalása) javaslattételi (pl. terven felüli ellenőrzésre) jogosítványai/feladatai vannak a Társaság belső ellenőrzési tevékenységével kapcsolatban.

A megfelelési tevékenységgel kapcsolatban is vannak jogosítványai, illetve a Társaság belső kontroll tevékenységéről készült éves Vezérigazgatói Nyilatkozatot is a Felügyelő Bizottság hagyja jóvá.

Fenti Gbkr. rendelkezésnek való megfelelés, valamint a Takarékos tv. 7/J. §-ának 2022. január 1-től hatályos módosítása indokolja a BAHART Felügyelő Bizottságának ügyrendjét, Szervezeti és Működési Szabályzatát, valamint Alapszabályát módosítani a Zrt.-nél működő Belső ellenőrzési szervezet jogállása, és tevékenységével kapcsolatos Felügyelő Bizottsági jogosítványok/feladatok tekintetében a vonatkozó jogszabályok szerinti általános megfogalmazást, ezért a Balatoni Hajózási Zrt. Alapszabály módosítására az alábbi egységes szerkezetbe foglalt módosítást javasoljuk elfogadásra és Közgyűlés elé terjesztésre jóváhagyásra.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés a Balatoni Hajózási Zrt. Alapszabály módosítását az előterjesztés szerinti szövegezéssel elfogadja, felkéri a vezérigazgatót a cégbírósági benyújtásának ügyintézésére.



A Balatoni Hajózási Zrt. ALAPSZABÁLY

Dokumentum gazda: Tóth Rita, titkárságvezető

Záradék: A Társaság jelen Alapszabályát a Közgyűlés .../2022. (03.31.)
számú határozatával hagyta jóvá.

Hatálybalépés dátuma: 2022.04.01.



A BALATONI HAJÓZÁSI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG ALAPSZABÁLYA

amely készült a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseinek alkalmazásával, a módosított alapszabály egységes szerkezetbe foglalására.

I. A TÁRSASÁG NEVE ÉS SZÉKHELYE

- 1.1. A társaság cégneve: Balatoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság
- 1.2. A társaság rövidített cégneve: Balatoni Hajózási Zrt.
- 1.3. A társaság székhelye: 8600 Siófok, Krúdy sétány 2.
- 1.4. A társaság telephelyei:
8600 Siófok, Vitorlás tároló, Vitorlás u. 6.
8600 Siófok, Hajóállomás, 6758 hrsz.
- 1.5. A társaság fióktelepei:
8313 Balatongyörök, Hajóállomás, Balatongyörök 1126 hrsz.
8360 Keszthely, Hajóállomás, Keszthely 3822 hrsz.
8174 Balatonkenese, Hajóállomás, Balatonkenese 4716 hrsz.
8220 Balatonalmádi, Hajóállomás 1630/2 hrsz.
8226 Alsóórs, Hajóállomás, Sirály st. 1.
8237 Tihany, Hajóállomás, Tihany 580 hrsz.
8237 Tihany, Kompkikötő Rév u., Tihany 1869 hrsz.
8237 Tihany 0140/13 hrsz.
8242 Balatonudvari-Fővenyes, Hajóállomás, Balatonudvari 096/2 hrsz.
8243 Balatonakali, Hajóállomás, Balatonakali 625/2. hrsz.
8253 Révfülöp, Hajóállomás, Halász u. 2.
8261 Badacsonytomaj, Hajóállomás, Badacsonytomaj 0283/11 hrsz.
8261 Badacsonytomaj, Vitorlás Kikötő, Badacsonytomaj 2559 hrsz.
8264 Szigliget, Hajóállomás, Szigliget 889 hrsz.
8647 Balatonmárfürdő, Hajóállomás, Parti sétány, Balatonmárfürdő 02/7. hrsz.
8640 Fonyód, Hajóállomás, Fonyód 8246/5. hrsz.
8640 Fonyód, vitorláskikötő, Fonyód 8244 hrsz.
8630 Balatonboglár, Hajóállomás, Széchenyi u. 26.
8630 Balatonboglár, Yacht Klub Kikötő u. 5.
8638 Balatonlelle, Hajóállomás, Balatonlelle 3173hrs
8638 Balatonlelle, Vitorláskikötő, Balatonlelle 3172/7 hrsz.
8636 Balatonszemes, Vitorláskikötő, Balatonszemes 198 hrsz.
8636 Balatonszemes, Hajóállomás, Balatonszemes 200 hrsz.
8623 Balatonföldvár, Hajóállomás, Balatonföldvár 19 hrsz.
8623 Balatonföldvár, vitorláskikötő, Balatonföldvár 24 hrsz.
8622 Szántód 1172 hrsz.
8230 Balatonfüred, Hajóállomás, Balatonfüred 85/1 hrsz.



II. A TÁRSASÁG MŰKÖDÉSÉNEK FORMÁJA, IDŐTARTAMA

- 2.1. A Társaság zártkörűen működő részvénytársaság.
- 2.2. A Társaság határozatlan időtartamra alakul.
- 2.3. A Társaság a MAHART Balatoni Hajózási Kft. (Cg. 14-09-000040) általános jogutódja.
Az átalakulás időpontja: 1996. június 30.

III. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGI KÖRE

- 3.1. A Társaság tevékenységi körébe a Tevékenységek Egységes Ágazati Osztályozási Rendszere (TEÁOR 08) szerint a következők tartoznak:

A Társaság fő tevékenysége: 50.30 Belvízi szállítás

Egyéb tevékenységek:

- 28.29 Máshová nem sorolt egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
- 30.11 Hajógyártás
- 30.12 Szabadidő-, sporthajó gyártása
- 33.12 Ipari gép, berendezés javítása
- 33.15 Hajó, csónak javítás
- 33.20 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 38.12 Veszélyes hulladék gyűjtés
- 38.22 Veszélyes hulladék kezelése és ártalmatlanítása
- 41.20 Lakó- és nem lakóépület építése
- 42.21 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 42.22 Elektromos, híradástechnikai célú közmű építése
- 42.91 Vízi létesítmény építése
- 42.99 Egyéb máshová nem sorolt építés
- 43.11 Bontás
- 43.21 Villanszerelés
- 43.22 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 43.29 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 43.31 Vakolás
- 43.32 Épületasztalos-szerkezet szerelése
- 43.33 Padló-, falburkolás
- 43.39 Egyéb befejező építés m.n.s.
- 43.91 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 43.99 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 47.30 Gépjárműüzemanyag-kiskereskedelem
- 50.40 Belvízi áruszállítás
- 52.10 Raktározás, tárolás
- 55.20 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás
- 52.21 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 52.22 Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 52.24 Rakománykezelés
- 55.90 Egyéb szálláshely-szolgáltatás



- 56.10 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 56.21 Rendezvényi étkeztetés
- 56.29 Egyéb vendéglátás
- 56.30 Italszolgáltatás
- 66.22 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 77.21 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- 77.32 Építőipari gép kölcsönzése
- 77.34 Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
- 77.39 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 79.12 Utazásszervezés
- 79.90 Egyéb foglalás
- 82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 85.51 Sport, szabadidős képzés
- 85.53 Járművezető-oktatás
- 93.19 Egyéb sporttevékenység
- 93.29 Máshova nem sorolható egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Azon tevékenységek folytatását, melyek gyakorlását jogszabály külön engedélyhez vagy szakképzettséghez köti, a Társaság akkor kezdheti meg, ha az előírt engedélyt megszerezte, illetőleg részvényesei vagy alkalmazottai között legalább egy személy az előírt képesítéssel rendelkezik.

IV. A TÁRSASÁG VAGYONA, ALAPTŐKÉJE ÉS RÉSZVÉNYÖSSZETÉTELE

- 4.1. A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje) 10.696.800.000,- Ft, azaz Tízmilliárd hatszázkilencvenhatmillió-nyolcszázezer forint.
- 4.2. A Társaság a gazdasági társaságokról szóló 1988. évi VI. tv. alapján átalakulással jött létre, mint a cégjegyzékbe Cg.14-09-000040. sz. alatt bejegyzett MAHART Balatoni Hajózási Kft. általános jogutódja. Az átalakuló társaság törzstőkéje 1.760.000.000,- Ft volt, amely kiegészítés nélkül, teljes egészében bekerült a jogutód társaság alaptőkéjébe. A jogelőd társaság tagja az 1996. június 30-án kelt Alapszabály aláírója, aki kötelezettséget vállalt a Társaság valamennyi részvényének átvételére. A Társaság alaptőkéje 1.760.000.000,- Ft volt, amely 33.714.566,- Ft pénzbeli hozzájárulásból és 1.726.285.434,- Ft nem pénzbeli hozzájárulásból (apportból) állt. Az apport részletezését az 1996. június 30-i Alapszabály mellékletét képező átalakulási vagyommérleg tervezet tartalmazza.
- 4.3. A Társaság alapítója 2001. május 31-i fordulónappal a Társaság alaptőkéjét 586.180.000,- Ft nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával 2.346.180.000,- Ft-ra emelte. Az alapító kötelezettséget vállalt a Társaságnak a tőkeemelés folytán létrejövő új részvények átvételére. Az apport részletezését a 6/2001. sz. alapítói határozat mellékletét képező átalakulási vagyommérleg tervezet tartalmazza.
A Társaság többszemélyessé válását követően a Társaság közgyűlése 2002. április 4-én elhatározta a Társaság alaptőkéjének 1.176.000.000,- Ft pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával 3.522.180.000,- Ft-ra történő felemelését. A részvényjegyzésre



jogosultak az új részvények kibocsátási értékének 100%-át a tőkeemelést elhatározó közgyűlési határozat meghozatalát követő 1 éven belül befizették a Társaság bankszámlájára.

A Társaság közgyűlése – az MNV Zrt. és a Társaság önkormányzati tulajdonosai által aláírt térítésmentes részvény átruházási megállapodásban foglaltakkal egyezően – 2008. december 8-án elhatározta a Társaság alaptőkéjének 576.000.000,- Ft pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával 4.098.180.000,- Ft-ra történő felemelését. A részvényjegyzésre jogosultak az új részvények kibocsátási értékének 100%-át a tőkeemelést elhatározó közgyűlési határozat meghozatalát követő 30 napon belül befizették a Társaság bankszámlájára.

A Társaság közgyűlése – a Magyar Állam, mint részvényes kezdeményezésére – 2019. augusztus 27-én elhatározta a Társaság alaptőkéjének megemelését 6.598.620.000,- Ft pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával 10.696.800.000,- Ft-ra.

- 4.4. A Társaság alaptőkéje 534.840 db, azaz Ötszázharmincnégyezer-nyolcszáznegyven darab, 20.000,- Ft, azaz Húszezer forint névértékű dematerializált törzsrészvényből áll.

V. A TÁRSASÁG ALAPÍTÓJA, RÉSZVÉNYESEI

- 5.1. A Társaság alapítója a MAHART Magyar Hajózási Részvénytársaság (1052 Budapest, Apáczai Csere János u. 11., Cg. 01-10-040095) volt, mely a Társaság valamennyi részvényét átvette.
- 5.2. A Társaság részvényeseinek felsorolását és azonosító adatait a jelen alapszabály 1. sz. melléklete tartalmazza.
- 5.3. A Társaság részvényese kizárólag a 2019. január 31-én tulajdonos önkormányzat és a Magyar Állam lehet.

VI. A RÉSZVÉNYEST MEGILLETŐ JOGOK

- 6.1. A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására a részvénykönyvbe való bejegyzést követően jogosult.
- 6.2. A részvényest megillető vagyoni jogok:
- A részvényesnek joga van a Társaságnak a felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hányadra (osztalékhoz való jog). A részvényest megillető osztalék nem pénzbeli vagyoni juttatásként is teljesítésre kerülhet. A részvényes az osztalékra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.
 - A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén, a részvényes jogosult a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon részvényeivel arányos részére (likvidációs hányadhoz való jog).



VII. A RÉSZVÉNYKÖNYV

- 7.1. A Társaság Igazgatósága, az Igazgatóság döntése alapján a vezérigazgató vagy megbízottja a részvényesekről – ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is – részvénykönyvet vezet.
- 7.2. A részvénykönyvnek legalább a következő adatokat kell tartalmaznia:
- részvényes vagy részvényesi meghatalmazott – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégnevét) és lakóhelyét (székhelyét)
 - részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát, tulajdoni részesedésének mértékét
 - a részvények tulajdonosai között bekövetkezett változásokat,
 - valamint egyéb törvényben meghatározott adatokat.
- 7.3. A részvények átruházása a részvénytársasággal szemben csak akkor hatályos és a részvényes a részvénytársasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényest a részvénykönyvbe bejegyezték.

A részvényes, ha korábban a részvénykönyvbe bejegyezték, köteles a részvénye átruházását, az átruházástól számított legkésőbb 8 napon belül a részvénytársaságnak bejelenteni. A bejelentés alapján az Igazgatóság haladéktalanul gondoskodik a részvényesnek a részvénykönyvből való törléséről oly módon, hogy a törölt adat megállapítható maradjon.

- 7.4. A részvénykönyvbe történő bejegyzés az alábbi dokumentumok alapján történhet:
- az öröklés / jogutódlás tényét bizonyító vagy igazoló okirat,
 - árverési jegyzőkönyv
 - egyéb, a vonatkozó jogszabályokban meghatározott, a tulajdonszerzést igazoló okirat
- 7.5. Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe:
- az, aki így rendelkezett,
 - az, aki a részvényét jogszabálynak vagy az Alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

A 7.5. a-b. pontok kivételével a részvénykönyv vezetője nem tagadhatja meg a részvénykönyvbe való haladéktalan bejegyzést, illetve köteles haladéktalanul törölni azt a részvényest, aki így rendelkezett.

- 7.6. A részvénykönyvbe – a Társaság székhelyén munkaidőben – bárki betekinhet. Akire vonatkozóan a részvénykönyv fennálló vagy törölt adatot tartalmaz, a részvénykönyv rá vonatkozó részéről a részvénykönyv vezetőjétől másolatot igényelhet, melyet a részvénykönyv vezetője 5 napon belül teljesíteni köteles.

VIII. A RÉSZVÉNYEK ÁTRUHÁZÁSA

- 8.1. A részvény átruházása szerződés alapján lehetséges, a részvények értékpapírszámlán történő jóváírásával.



- 8.2. A Társaság részvényesei, a részvények adásvétellel történő átruházása esetén egymás részére elővásárlási jogot biztosítanak.

IX. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG LEGFŐBB SZERVE

- 9.1. A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.
- 9.2. A Közgyűlés kizárólagos döntési hatáskörébe tartozik:
- az Alapszabály megállapítása és módosítása – ha a törvény eltérően nem rendelkezik;
 - a Társaság működési formájának megváltoztatása;
 - a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
 - az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
 - az Igazgatóság, - a Társaság munkavállalói által választott tagok kivételével – a Felügyelő Bizottság tagjainak, a könyvvizsgálónak, valamint a Vezérigazgatónak a megválasztása, visszahívása, továbbá díjazásuk megállapítása;
 - döntés a nyomdai úton előállított részvény dematerializált részvénné történő átalakításáról; illetve dematerializált részvény nyomdai úton előállított részvénné történő átalakításáról;
 - döntés átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról – ha a törvény eltérően nem rendelkezik;
 - döntés a Társaság azonos részvényfajtahoz tartozó, egy sorozatot alkotó részvényeinek tőzsdei bevezetéséről, továbbá kivezetésének kezdeményezéséről;
 - számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználásáról való döntést is;
 - az osztalékpolitika meghatározása, döntés osztalékelőleg fizetéséről – ha jogszabály, az Alapszabály vagy a Közgyűlés eltérően nem rendelkezik;
 - döntés dolgozói részvény kibocsátásáról;
 - a Társaság éves üzleti tervének elfogadása és módosítása;
 - az Igazgatóság jelentésének, számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadása az előző évi üzleti tevékenységről, ideértve az adózott eredmény felhasználását is;
 - a Felügyelő Bizottság jelentésének elfogadása az Igazgatóság évi számadásáról, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó indítványról;
 - a könyvvizsgáló jelentésének elfogadása;
 - döntés minden olyan jogügyletről, amely által a Társaság harmadik személy részére az alaptőke 5%-át elérő mértékben vállalna garanciát, kezességet vagy hasonló kötelezettséget;
 - döntés más gazdasági társaságban részesedés megszerzéséről és elidegenítéséről, amennyiben a részesedés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke eléri a 20 M Ft-ot;
 - döntés tárgyi eszközök és ingatlanok megszerzése és elidegenítése tárgyában, ha a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke eléri a 100 M Ft-ot;
 - döntés hosszú lejáratú hitel és hosszú lejáratú kölcsön felvételéről, amennyiben a Társaság hosszú lejáratú hitel és kölcsön együttes állománya a hosszú lejáratú hitel és kölcsön felvételével az 50 M Ft-ot eléri;
 - döntés rövid lejáratú hitel és rövid lejáratú kölcsön felvételéről, amennyiben a rövid lejáratú hitel és kölcsön együttes állománya a rövid lejáratú hitel vagy kölcsön



- felvételével a 100 M Ft-ot eléri;
- u) döntés minden Állam által garantált, vagy az Állam készfizető kezességvállalása melletti pénzügyi befektetés, részesedés megszerzése, illetve elidegenítése tárgyában, ha a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke eléri a 200 M Ft-ot;
 - v) döntés a Társaság vagyoni értékű jogának elidegenítése tárgyában, ha a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke eléri a 100 M Ft-ot;
 - w) döntés pénzügyi befektetés, részesedés megszerzése, elidegenítése tárgyában, ha a pénzügyi befektetés, részesedés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke eléri a 100 M Ft-ot;
 - x) döntés ingatlan bérbeadásáról, egyéb hasznosításáról amennyiben a szerződés időtartama meghaladja a 10 évet, és a szerződés értéke meghaladja az évi 10 M Ft-ot;
 - y) döntés a Közbeszerzési terv módosításáról és kiegészítéséről amennyiben az meghaladja a 100 M Ft-ot;
 - z) döntés a Beruházási és pályáztatási terv módosításáról és kiegészítéséről amennyiben az meghaladja a 100 M Ft-ot;
 - aa) döntés minden olyan kérdésben, amelyet a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, vagy a jelen Alapszabály a Közgyűlés kizárólagos döntési hatáskörébe utal, így különösen
 - mindazon ügyek, amelyeknek eldöntését a Közgyűlés magához vonta,
 - a csődeljárásról és felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. tv. (Csődtörvény) 8. § (1) bekezdés szerinti előzetes egyetértés felőli döntés (öncsőd bejelentésével való előzetes egyetértés);
 - bb) döntés – ha a Ptk., az Alapszabály, vagy a Közgyűlés másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről;
 - cc) döntés – ha a Ptk., az Alapszabály, vagy a Közgyűlés másként nem rendelkezik – az alaptőke leszállításáról;
 - dd) döntés a társaság vezetői tisztségviselői tekintetében az Alapszabály XV.A. fejezetében szabályozott felmentvényről.

A p), q), r), s), t), u), v), w), x), y) és z) pontok alá tartozó jogügyleteket egy üzleti éven belül, értékben - jogügyletenként külön-külön - egybe kell számítani. A szerződés értékének megállapítása során a könyvviteli és a nettó szerződéses érték közül a magasabbat kell figyelembe venni. A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, azok a szerződések tartoznak, amelyek az értékhatárt önmagukban, vagy jogügyletenkénti egybeszámítással elérik.

A p), q), r), s), t), u), v), w), x), y) és z) pontok alá tartozó jogügyletek esetében a Közgyűlés hatáskörébe tartozó értékhatárok a Közgyűlés által elfogadott üzleti terv keretszámain felül létrejövő jogügyletekre vonatkoznak.

Az üzleti terv keretszámain a tárgyévre vonatkozó üzleti terv elfogadásáig a tárgyévet megelőző évre vonatkozó, elfogadott üzleti tervben szereplő keretszámok értendők.

- 9.3. Az alapítványok részére történő juttatást, valamint a természetes és jogi személyek szponzorálását a Közgyűlésnek előzetesen be kell jelenteni, amennyiben az alapítványi juttatások, természetes és jogi személyek szponzorálás egy ügylettípusként kezelve és együttesen egybeszámított értéke egy üzleti évben eléri az 5 M Ft-ot.



- 9.4. A Közgyűlés határozatait egyszerű többséggel hozza kivéve, ha jelen Alapszabály vagy jogszabály a döntések meghozatalához magasabb szavazati arányt, vagy egyhangú döntést kíván meg.
- 9.5. A Társaság székhelyének megváltoztatásáról a közgyűlés a Társaság részvényeseinek egyhangú szavazatával hozhat határozatot.

X. KÖZGYŰLÉS

A) KÖZGYŰLÉS

- 10.1. A Társaság minden év május 31-ig közgyűlést tart, melyen dönt különösen az alábbiakról:
- az Igazgatóság jelentése, számviteli törvény szerinti beszámolója az előző évi üzleti tevékenységről, és annak elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználását is;
 - a Felügyelő Bizottság jelentése az Igazgatóság évi számadása, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó indítvány megvizsgálásáról, és annak elfogadása;
 - a könyvvizsgáló jelentése és annak elfogadása;
 - szükség esetén az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjainak járó tiszteletdíj, a könyvvizsgáló díjának a Vezérigazgató javadalmazásának – beleértve az éves prémium kifizetésének – megállapítása;
- 10.2. Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha:
- azt az előző közgyűlés elrendelte,
 - az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság vagy a könyvvizsgáló indítványozta,
 - a Cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot,
 - az Igazgatóság tagjainak száma, vagy a Felügyelő Bizottság tagjainak száma jelen Alapszabályban meghatározott létszám alá csökken,
 - a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökken,
 - a Társaság saját tőkéje az alaptőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent,
 - a Társaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy a fizetéseit megszüntette, vagy vagyona a tartozásokat nem fedezi,
 - Azok a tagok (részvényesek), akik önállóan, vagy együttesen a szavazatok legalább 5%-ával rendelkeznek, a közgyűlés összehívását – az ok és cél megjelölésével – indítványozzák,
 - minden olyan esetben, ha valamely kérdésben való döntés a jogszabály vagy jelen Alapszabály szerint a közgyűlés hatáskörébe tartozik és a döntéshozatal kizárólag Közgyűlés összehívásával lehetséges.

Ha a közgyűlés összehívására az e), f), g) pontok miatt kerül sor, az Igazgatóság a Közgyűlés összehívásával egyidejűleg a Felügyelő Bizottságot köteles értesíteni.

A közgyűlés összehívásáról az Igazgatóság elnöke attól a naptól számított 3 napon belül köteles intézkedni, amikor a rendkívüli közgyűlés összehívásának oka a tudomására jut.



- 10.3. Közgyűlést legalább évente egyszer össze kell hívni. Szükség esetén közgyűlés bármikor összehívható. A meghívó a részvényesek számára elektronikusan is megküldhető.
- 10.4. Mivel a Társaság zártkörűen működik, a közgyűlést – az ülés napját legalább 15 nappal megelőzően – a részvényeseknek küldött meghívóval hívja össze az Igazgatóság elnöke.

A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság nevét és székhelyét,
- b) a közgyűlés időpontját és helyét,
- c) közgyűlés megtartásának módját
- d) a közgyűlés napirendjét,
- e) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket,
- f) a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét.

Ha együttesen a szavazatok legalább öt százalékával rendelkező részvényesek a napirend kiegészítésére - a napirend részletezettségére vonatkozó szabályoknak megfelelő - javaslatot tesznek, a megjelölt kérdést napirendre tűzöttnek kell tekinteni, ha a javaslatot a közgyűlési meghívó kézhezvételétől számított nyolc napon belül közlik a tagokkal és az igazgatósággal.

- 10.5. A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van.
- 10.6. A közgyűlésen való részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényes a Társaság részvénykönyvébe a közgyűlést megelőző nap 16:00 óráig bejegyzést nyerjen.
- 10.7. Minden 20.000,- Ft névértékű részvény után egy szavazat jár.
- 10.8. Határozatképtelenség miatt megismételt közgyűlést az eredeti közgyűlés meghívójában megjelölt időpontban, az ott meghatározott feltételekkel kerül megtartásra. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes, ha azt az eredeti időpontot legalább 3, azaz három és legfeljebb 21, azaz huszonegy nappal követő időpontra hívják össze.
- 10.9. Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, az ülést akkor lehet megtartani, ha az ülésen valamennyi részvételre jogosult jelen van és egyhangúlag hozzájárul az ülés megtartásához.
- 10.10. A közgyűlés felfüggesztésére Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.
- 10.11. A Közgyűlésen tisztséget ellátó személyeket a közgyűlés választja meg esetenként. A közgyűlés tisztségviselői:
- levezető elnök
 - jegyzőkönyvvezető
 - szavazatszámológok
 - jegyzőkönyv hitelesítők



- 10.12. A közgyűlést levezető elnök biztosítja a Közgyűlés jogainak gyakorlását, gondoskodik a közgyűlés tekintélyének megóvásáról, a közgyűlés rendjének és biztonságának fenntartásáról.
- 10.13. A levezető elnök feladatai körében:
- megállapítja a közgyűlés határozatképességét,
 - ellenőrzi a jelenléti íven szereplő aláírásokat,
 - vezeti a közgyűlést,
 - megállapítja a szavazás módját és rendjét,
 - ismerteti a napirendi pontokat,
 - ismerteti a módosító javaslatokat,
 - megállapítja a szavazás sorrendjét,
 - engedélyezi a napirendi és napirenden kívüli, továbbá ügyrendi javaslat tárgyában történő felszólalásokat,
 - megállapítja a részvényesi indítványok, hozzászólások sorrendjét,
 - megállapítja az Alapszabály és a vonatkozó jogszabályok alapján az egyes határozatok esetében a határozathozatalhoz szükséges szavazatarányokat,
 - megállapítja a szavazás eredményét,
 - kihirdeti a közgyűlési határozatokat,
 - dönt szünet elrendeléséről,
 - megállapítja a közgyűlés felfüggesztését, lezárását,
 - aláírásával látja el a közgyűlési jegyzőkönyvet és határozatkivonatát,
 - ügyel a közgyűlés rendjére,
 - felszólal a tanácskozási rend érdekében
 - ügyel a törvények és egyéb jogszabályok, valamint az Alapszabályban foglalt rendelkezések betartására,
 - ellátja mindazon feladatokat, amelyekre a Közgyűléstől felhatalmazást kap.
- 10.14. A közgyűlés a részvényesek javaslatára bármely napirendi pont időkeretben történő tárgyalását határozhatja el.
- Az időkeretben elhatározott napirendi pont tárgyalása esetén a levezető elnök jogosult:
- azt a felszólalót, aki eltér a tárgytól, felszólítani, hogy térjen a tárgyra, egyidejűleg figyelmezteti az eredménytelen felszólítás következményeire,
 - azt a felszólalót, aki felszólalása során a közgyűlés tekintélyét vagy valamelyik részvényest, illetve a részvénytársaság vezető tisztségviselőjét sértő kifejezést használ, rendreutasítja, egyidejűleg figyelmezteti az esetleges második felszólítás következményeire,
 - az elnök egyidejűleg megvonja a szót attól a felszólalótól, akit beszéde során harmadszor szólít fel arra, hogy térjen a tárgyra, vagy másodsor utasít rendre.
 - Nem lehet megvonni a szót, ha az elnök a felszólítások alkalmával nem figyelmeztette a képviselőt a felszólítások következményére.
- 10.15. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés levezető elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, jelen lévő részvényes hitelesíti. A jegyzőkönyvre a továbbiakban a Ptk., különösen annak 3:278.§-ban foglalt rendelkezései az irányadóak.



B) – IRÁSBELI HATÁROZATHOZATAL

10.16. A Társaságnál Közgyűlési hatáskörbe tartozó kérdésekben közgyűlés tartása nélkül, írásbeli szavazás is tartható. Nem tartható írásbeli szavazás a Közgyűlés elé terjesztett beszámolók (Igazgatósági Felügyelőbizottsági, valamint éves beszámolók) és az üzleti terv elfogadása vonatkozásában.

Jogszámban elrendelt különleges jogrend – vészhelyzet, szükséghelyzet, vagy szükségállapot – esetén, vagy más, különösen indokolt esetben bármely tárgyban tartható írásbeli szavazás.

Amennyiben a Társaságnál Közgyűlési hatáskörbe tartozó kérdésekben közgyűlés tartása nélkül, írásbeli szavazás történik, a Társaság a határozattervezetet jogosult a részvényeseknek emailben megküldeni. Azt az email címet, amelyen a szavazás bonyolódik, a Részvényesek jelen Alapszabály mellékletében rögzítik. Az a szavazat tekinthető érvényesen leadott szavazatnak, amely az Alapszabály mellékletében rögzített email címről érkezik, és amelyet a Részvényesek aláírási joggal rendelkező tisztségviselője jegyzett.

10.17. Nem tartható írásbeli szavazás, ha az ellen bármely részvényes a határozattervezet kézhezvételétől, vagy a hirdetésny közzétételétől számított öt napon belül - az ok megjelölésével - írásban kéri a Közgyűlés hagyományos módon történő megtartását.

10.18. Az Igazgatóság jóváhagyásával az

- Igazgatóság elnöke, vagy
- ha azok a részvényesek, akik önállóan, vagy együttesen a szavazatok legalább 5%-ával rendelkeznek, az ok és cél megjelölésével indítványozzák, közvetlenül a Vezérigazgató

jogosult írásbeli határozathozatalt kezdeményezni – Közgyűlés tartása nélkül – az előterjesztés és a határozat tervezetének a tagok részére történő megküldésével.

A részvényesek a határozattervezet kézhezvételétől számított 8 napos határidőben jogosultak szavazataikat megküldeni a határozattervezetet előterjesztő részére.

Az ülés tartása nélküli döntéshozatal során a határozatképességre és szavazásra vonatkozó rendelkezéseit azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy a határozathozatali eljárás akkor eredményes, ha a részvényesek legalább annyi szavazatot megküldenek, mint amennyi szavazati jogot képviselő részvényes jelenléte a határozatképességéhez szükséges lenne közgyűlés tartása esetén. Határozatképtelenség esetén a szavazás érvénytelen.

Ha bármely részvényes a közgyűlés megtartását kívánja, a legfőbb szerv ülését a Vezérigazgatónak össze kell hívnia 15 napon belül.

A szavazásra megszabott határidő utolsó napját követő három napon belül - ha valamennyi tag szavazata ezt megelőzően érkezik meg, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napjától számított három napon belül – a Vezérigazgató megállapítja a szavazás eredményét, és azt további három napon belül közli a Részvényesekkel. A határozathozatal napja a szavazási határidő utolsó napja, ha valamennyi szavazat korábban beérkezik, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napja.



XI. AZ IGAZGATÓSÁG

- 11.1. Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, intézi a Társaság ügyeit, képviseli a Társaságot bíróságok és más hatóság előtt, valamint harmadik személyekkel szemben.

Az Igazgatóság testületként jár el.

Az Igazgatóság tagja jogosult a Társaság alkalmazottjaitól bármilyen ügyben felvilágosítást vagy információt kérni, akik azt haladéktalanul kötelesek megadni.

- 11.2. Az Igazgatóság - a Közgyűlés határozata szerint - legalább 3, de legfeljebb 5 természetes személy tagból áll, akiket a Közgyűlés határozott időtartamra választ.

Az Igazgatóság tagjai tisztségükből bármikor visszahívhatók. Az Igazgatóság tagjai ismételten is újraválaszthatók.

Ha az Igazgatóság tagjának megbízatása az előírt időn belül szűnik meg, avagy - a Közgyűlés határozata folytán az Igazgatóság taglétszámának megváltozása miatt - egyébként új igazgatósági tagot kell választani, azt a Közgyűlés határozatával állapítja meg.

- 11.3. Az Igazgatóság kizárólagos feladata, hatásköre:

- a) felelős a Társaság működési körében a saját, illetve az általa átruházott hatáskörben hozott minden döntéséért;
- b) jogosult minden olyan döntést saját hatáskörébe vonni, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe;
- c) irányítja a Társaság gazdálkodását, meghatározza a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióját;
- d) elkészíti a Társaság éves üzleti tervét és határozathozatal érdekében a Közgyűlés elé terjeszti,
- e) megállapítja a Társaság szervezeti és működési szabályzatát;
- f) a Vezérigazgató munkaviszonya tekintetében – a megválasztás, a visszahívás és a díjazás megállapításának kivételével – gyakorolja a munkáltatói jogokat;
- g) évente legalább egyszer jelentést készít a Közgyűlés részére a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről, üzletpolitikájáról, illetve negyedévente a Felügyelő Bizottság részére;
- h) a számviteli törvény előírásai szerint elkészíti a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját és javaslatot tesz a közgyűlés részére annak elfogadására, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatot is;
- i) a Társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint közzéteszi, illetve a cégbírósághoz betérjeszti;
- j) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről;
- k) gondoskodik a Társaság részvénykönyvének szabályszerű vezetéséről, mely jogosultságot az Igazgatóság döntése alapján a Vezérigazgató is gyakorolhatja;
- l) jelen Alapszabályban írt kivételekkel intézkedik a Közgyűlés összehívásáról;
- m) dönt minden olyan jogügyletről, amely által a Társaság harmadik személy részére az alaptőkéjének 1% át meghaladó, de 5%-át el nem érő mértékben vállalna garanciát, kezességet vagy hasonló kötelezettséget;
- n) dönt más gazdasági társaságban részesedés megszerzéséről és elidegenítéséről, amennyiben a részesedés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke nem éri el



- a 20 M Ft-ot;
- o) dönt hosszú lejáratú hitel és hosszú lejáratú kölcsön felvételéről, amennyiben a Társaság hosszú lejáratú hitel és kölcsön együttes állománya a hosszú lejáratú hitel vagy kölcsön felvételével meghaladja a 20 M Ft-ot, de az 50 M Ft-ot nem éri el;
 - p) dönt rövid lejáratú hitel és rövid lejáratú kölcsön felvételéről, amennyiben a rövid lejáratú hitel és kölcsön együttes állománya a rövid lejáratú hitel vagy kölcsön felvételével meghaladja az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 100 M Ft-ot;
 - q) dönt tárgyi eszközök és ingatlanok megszerzése és elidegenítése tárgyában, ha a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke meghaladja az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 100 M Ft-ot;
 - r) döntés ingatlan bérbeadásáról, egyéb hasznosításáról, amennyiben a szerződés időtartama meghaladja az 5 évet, de nem éri el a 10 évet, és a szerződés értéke meghaladja az évi 10 M Ft-ot;
 - s) dönt minden Állam által garantált, vagy az Állam készfizető kezességvállalása melletti pénzügyi befektetés, részesedés megszerzése, illetve elidegenítése tárgyában, amennyiben a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke meghaladja az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 200 M Ft-ot;
 - t) dönt pénzügyi befektetés, részesedés megszerzése, elidegenítése tárgyában, ha a pénzügyi befektetés, részesedés értéke vagy könyvszerinti nyilvántartási értéke meghaladja az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 100 M Ft-ot;
 - u) dönt a Társaság vagyoni értékű jogának elidegenítése tárgyában, ha a szerződés értéke vagy könyv szerinti nyilvántartási értéke meghaladja az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 100 M Ft-ot;
 - v) dönt 100 M Ft összeghatárig a Közbeszerzési terv módosításáról, kiegészítéséről;
 - w) dönt a Beruházási és pályázattási terv módosításáról és kiegészítéséről, amennyiben az eléri az 50 M Ft-ot, de nem éri el a 100 M Ft-ot;
 - x) ellátja mindazokat a – Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe nem tartozó – feladatokat, amelyeket a jogszabály a más társaságban való részesedés kapcsán előír;
 - y) a Vezérigazgató részére átruházhat minden olyan feladatot, amely nem tartozik az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe, illetve, amelyet nem a Közgyűlés delegált reá.

Az m), n), o), p), q), r), s), t), u), v) és w) pont alá tartozó jogügyleteket egy üzleti éven belül, értékben – jogügyletként külön-külön – egybe kell számítani. A szerződés értékének megállapítása során a könyvviteli és a nettó szerződéses érték közül a magasabbat kell figyelembe venni. Az Igazgatóság hatáskörébe azok a szerződések tartoznak, amelyek az értékhatárt önmagukban, vagy jogügyletenként egybeszámítással elérik.

Az m), n), o), p), q), r), s), t), u), v) és w) pontok alá tartozó jogügyletek esetében az Igazgatóság hatáskörébe tartozó értékhatárok a Közgyűlés által elfogadott üzleti terv keretszámain felül létrejövő jogügyletekre vonatkoznak.

Az üzleti terv keretszámain a tárgyévre vonatkozó üzleti terv elfogadásáig a tárgyévet megelőző évre vonatkozó, elfogadott üzleti tervben szereplő keretszámok értendőek.

11.4. Az Igazgatóság elnökét a Közgyűlés jelöli ki, ennek hiányában az Igazgatóság elnökét az Igazgatóság tagjai maguk közül választják meg. Az elnököt akadályoztatása esetén az általa esetileg írásban kijelölt igazgatósági tag helyettesíti.

11.5. Az Igazgatóság elnöke



- a) összehívja és vezeti az Igazgatóság üléseit,
- b) kijelöli az Igazgatóság üléséről készülő jegyzőkönyv vezetőjét, az Igazgatóság ülésén elrendeli a szavazást és megállapítja az Igazgatóság határozatát.

11.6. A Társaság Igazgatóságának ülését az elnök szükség szerint hívja össze. Az ülést, annak megkezdése előtt legalább 8 nappal - a napirend, a hely és az időpont megjelölésével - írásban kell összehívni. Rendkívüli esetben az ülés 3 napon belül is összehívható e-mail útján.

Az Igazgatóság ülésére a Felügyelő Bizottság elnökét és a könyvvizsgálót indokolt esetben meg kell hívni.

11.7. Bármely 2 igazgatósági tag vagy a Felügyelő Bizottság írásban - az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett - kérheti az Igazgatóság összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatóság ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 14 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzáérkezéstől számított 6 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést bármelyik igazgatósági tag közvetlenül hívhatja össze.

11.8. Az Igazgatóság ülésének előkészítése az Igazgatóság elnökének a feladata. Az üléseket az elnök, akadályoztatása esetén az általa megbízott igazgatósági tag (az ülés elnöke) vezeti.

11.9. Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon az Igazgatóság tagjainak 2/3-ad része, de legalább 3 fő jelen van. Az Igazgatóság a határozatait a jelen lévők szótöbbségével hozza.

11.10. Az Igazgatóság szükség esetén határozatait ülés megtartása nélkül is meghozhatja. Ebben az esetben az elnök által megküldött írásbeli előterjesztésre az Igazgatóság tagjai 3 napon belül kötelesek a szavazatokat írásban, e-mail útján közölni az elnökkel. Az így hozott határozatról az elnök köteles haladéktalanul írásban tájékoztatni az igazgatóság tagjait.

11.11. Az Igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni. A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell:

- a) az ülés helyét, idejét és azt, hogy összehívása szabályszerű volt-e,
- b) résztvevők nevét,
- c) a hozzászólások lényegét és az egyes napirendi pontokról hozott határozatokat,
- d) a határozatok elleni esetleges tiltakozásokat.

A határozati javaslat ellen való szavazás és a szavazástól való tartózkodás önmagában nem jelent tiltakozást, a tiltakozásra kifejezetten utalni kell és azt az érintett tag kérésére szó szerint kell a jegyzőkönyvben rögzíteni.

A jegyzőkönyvet az igazgatósági ülés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető írja alá és 1 jelenlévő tag hitelesíti. Az igazgatósági ülés jegyzőkönyvét az összes igazgatósági tagnak, a Felügyelő Bizottság elnökének és a könyvvizsgálónak - függetlenül attól, hogy az ülésen részt vettek-e – meg kell küldeni a jegyzőkönyv aláírását és hitelesítését követő 8 napon belül.



A jegyzőkönyv elkészítésére egyebekben a 10.14. pontban foglaltakat kell megfelelően alkalmazni.

- 11.12. Az Igazgatóság tagjai a Társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől elvárható fokozott gondossággal, a Társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek ellátni.

Az Igazgatóság tagjai a jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Közgyűlés által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik vétkes megszegésével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben.

Az Igazgatóság tagjainak kártérítési felelőssége egyetemleges. Nem terheli felelősség azt az igazgatósági tagot, aki:

- e) a döntésben nem vett részt, vagy
- b) a határozat ellen szavazott, és ezt a tényt a határozat meghozatalától számított tizenöt napon belül írásban a Felügyelő Bizottság tudomására hozta,
- c) az általa észlelt mulasztást írásban, olyan időben jelezte az intézkedésre jogosult szervnek, hogy az még időben intézkedhetett.

- 11.13. Az Igazgatóság maga állapítja meg ügyrendjét, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá.

- 11.14. Az igazgatósági tag lemondása esetén, amennyiben a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak az új igazgatósági tag megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított 60. napon válik hatályossá.

A lemondás hatályossá válásáig az igazgatósági tag a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

XII. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

- 12.1. A Felügyelő Bizottság legalább 3 és legfeljebb 6 tagból áll, akiket a Közgyűlés határozott időtartamra választ. A munkavállalói képviselőt (a Felügyelő Bizottság tagjainak egyharmada) a Társaságnál működő Üzemi Tanács jelöli.

A bizottság mindenkori létszámát a Közgyűlés határozattal állapítja meg.

A Felügyelő Bizottság tagjai tisztségükből bármikor visszahívhatók.

A Felügyelő Bizottság tagjai ismételten is újraválaszthatók.

- 12.2. A Felügyelő Bizottság elnökét a Közgyűlés jelöli ki, ennek hiányában a Felügyelő Bizottság elnökét a Felügyelő Bizottság tagjai maguk közül egyszerű szótöbbséggel választják meg. Az elnököt akadályoztatása esetén az általa esetileg írásban kijelölt Felügyelő Bizottsági tag helyettesíti.

- 12.3. A Felügyelő Bizottság maga állapítja meg ügyrendjét, amelyet a Közgyűlés hagy jóvá.

- 12.4. A Felügyelő Bizottság szervezetére, működésére egyebekben a Ptk. előírásai az irányadók.

- 12.5. A Felügyelő Bizottság feladata, hatásköre:



- a) ellenőrzi a Társaság ügyvezetését, a vezető tisztségviselőktől, illetve a gazdasági társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, amelyet írásban 30 napon belül kell teljesíteni. A Társaság könyveit és iratait – ha szükséges, szakértők bevonásával – megvizsgálhatja.
 - b) köteles megvizsgálni a Társaság Közgyűlése elé terjesztett jelentéseket, továbbá a mérleget és a vagyonkimutatást. Vizsgálatának eredményét a Felügyelő Bizottság elnöke ismerteti a Közgyűléssel, amely nélkül a Közgyűlés érvényes határozatot nem hozhat;
 - c) köteles a Közgyűlés haladéktalan összehívását kezdeményezni, ha jogszabályba, az Alapszabályba ütköző, vagy a Társaság érdekeit sértő intézkedést, mulasztást tapasztal.
- 12.6. A Felügyelő Bizottság ülését az elnök szükség szerint, az ülés napját legalább 8 nappal megelőzően elküldött értesítéssel hívja össze e-mail útján.
A Felügyelő Bizottság ülésének összehívását – az ok és a cél megjelölésével – a Felügyelő Bizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 14 napon belüli időpontra köteles intézkedni az ülés összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget a kérelem hozzá érkezését követő 6 napon belül, a tag maga jogosult az ülés összehívására.
- 12.7. A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha az ülésen a tagok 2/3-ad része, de legalább három tag jelen van. A Felügyelő Bizottság határozatait a jelenlévők szótöbbségével hozza.
- 12.8. A Társaság könyvvizsgálója kérheti, hogy a Felügyelő Bizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére, illetve jogosult arra, hogy a Felügyelő Bizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehessen.
- 12.9. A Társaság ~~belső ellenőrzési szervezete a Felügyelő Bizottság irányítása alatt működik, a munkáltatói jogok gyakorlása kivételével Felügyelő Bizottsága a vonatkozó jogszabályi előírások alapján látja el a Társaság belső ellenőrzési, belső kontroll, valamint a megfelelési tevékenységgel kapcsolatos feladatait.~~
- 12.10. A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell vezetni, amelyre az igazgatósági jegyzőkönyvre vonatkozó szabályok megfelelően alkalmazandók.
- 12.11. A Felügyelő Bizottság tagjai a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével, vagy nem megfelelő teljesítésével okozott károkért.

XIII. A KÖNYVVIZSGÁLÓ

- 13.1. A Társaságnál egy könyvvizsgáló működik.
A Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés határozott időtartamra, de legfeljebb 5 évre választja.
- 13.2. A könyvvizsgáló köteles:
- a) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját, továbbá a közgyűlés elé terjesztett minden más jelentést az adatok valóságos és a jogszabályi előírások



- megfelelőségének szempontjából megvizsgálni és erről a közgyűlésnek jelentést előterjeszteni,
- b) az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság munkáját elősegíteni és szakmailag támogatni,
 - c) amennyiben a Felügyelő Bizottság kezdeményezi, a bizottság ülésén részt venni, és a hozzá intézett kérésekre választ adni.
 - d) a Társaság igazgatósági ülésén részt venni, amennyiben erre az Igazgatóság az igazgatósági ülés összehívásával megegyező módon és határidőben írásban külön felkéri.
 - e) a beszámolót tárgyaló, továbbá minden olyan egyéb közgyűlésen részt venni, amelyre meghívót kapott.
- 13.3. A könyvvizsgáló tájékozódhat a Társaság ügyeinek viteléről, nevezetesen:
- a) A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a Társaság irataiba, könyveibe betekinthez,
 - b) a vezető tisztségviselőktől, a Felügyelő Bizottságtól, illetve a Társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet,
 - c) a Társaság bankszámláit, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, szerződéseit megvizsgálhatja.
- 13.4. A könyvvizsgáló késedelem nélkül köteles az Igazgatóságnál kezdeményezni a részvényesek döntéshozatalához szükséges intézkedések megtételét, ha
- a) a Társaság vagyonának olyan változását észleli, amely veszélyezteti a Társasággal szembeni követelések kielégítését, vagy
 - b) olyan körülményt észlel, amely a vezető tisztségviselők, vagy a Felügyelő Bizottsági tagok e minőségükben kifejtett tevékenységükért való felelősségre vonását vonja maga után
- A fentiekben részletezett javaslatának elutasítása, vagy nem teljesítése esetén, illetve, ha a Közgyűlés nem hozza meg a szükséges döntéseket, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó cégbíróságot értesíteni.
- 13.5. Nem lehet könyvvizsgáló a gazdasági társaság (részvényese). A Társaság vezető tisztségviselője, Felügyelő Bizottsági tagja, valamint ezen személyek hozzátartozója [Ptk. 8:1.§ (1) bekezdés 2. pont]. Nem lehet állandó könyvvizsgáló továbbá a Társaság munkavállalója, e jogviszonya fennállta idején, valamint annak megszűnésétől számított három évig.
- 13.6. A gazdasági társaság könyvvizsgálója nem nyújthat a Társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést a Társaság ügyvezetésével, amely a könyvvizsgálati feladatok független és tárgyilagos elvégzését veszélyeztetheti.
- 13.7. A könyvvizsgáló köteles a gazdasági társaság ügyeivel kapcsolatos üzleti titkot megőrizni.
- 13.8. A könyvvizsgáló az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal köteles eljárni, felelősségére a könyvvizsgálóra vonatkozó



jogszabályokban, illetve a Polgári Törvénykönyvben meghatározott felelősségi szabályok az irányadók.

XIV. A VEZÉRIGAZGATÓ

14.1. A jelen Alapszabályban a "vezérigazgató" kifejezés nem a Ptk. 3:283. §. -ban meghatározott vezérigazgatót jelöli, attól eltérő, a jelen Alapszabályban meghatározott feladat és hatáskörrel rendelkező személy.

A Társaság vezérigazgatóját a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó döntése alapján nevezi ki.

A vezérigazgató a Társaság munkaviszonyban álló alkalmazottja, a Társaság első számú vezető állású munkavállalója, aki felett a munkáltatói jogokat – a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utalt munkáltatói jogkörök kivételével – az Igazgatóság gyakorolja.

A közgyűlés dönthet úgy, hogy a vezérigazgató az Igazgatósági tagja.

A vezérigazgató a Társaság napi, operatív tevékenységének irányítását és ellenőrzését munkaviszony, míg az igazgatósági tagsági megbízásával kapcsolatos feladatait társasági jogi jogviszony keretében látja el. Ennek megfelelően munkaviszonyára a Munka Törvénykönyve, igazgatósági taggá választására és Igazgatósági tagságára a Ptk. Harmadik Könyvének, valamint a Ptk.-nak a megbízásra vonatkozó rendelkezései az irányadók.

14.2. A vezérigazgató feladata és hatásköre:

- a) a Közgyűlés által elfogadott üzleti terv keretein belül dönt a napi üzletmenettel összefüggő és a napi üzletmenetbe tartozó ügyekben;
- b) irányítja és ellenőrzi a Társaság napi munkáját, a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően;
- c) gyakorolja a Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat a Társaság SZMSZ-ében meghatározottak szerint;
- d) hatáskörébe tartozik mindazon ügyek eldöntése, melyek nincsenek a Közgyűlés vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva, továbbá azon ügyek, amelyeket az Igazgatóság reá átruházott;
- e) jogosult a hatáskörébe tartozó feladatokat a Társaság alkalmazottaira átruházni, kivéve azokat, amelyeket a közgyűlés vagy az Igazgatóság kifejezetten reá ruházott át;
- f) ellátja a Társaság folyamatos képviseletét az üzleti partnerek és a hatóságok előtt.
- g) az Alapszabályban szabályozott esetekben összehívja a közgyűlést, illetve ülés tartása nélküli döntéshozatalt kezdeményez;
- g)h) kialakítja, működteti és fejleszti a Társaság belső kontrollrendszerét.

14.3. Tevékenységével a Társaságnak okozott károkért a polgári jog általános szabályai szerint felel.

14.4. A Vezérigazgató gyakorolja – a Társaság SZMSZ-ében meghatározottak szerint - a Társaság munkavállalói felett a munkáltatói jogokat. A Társaság Igazgatósága által elfogadott SZMSZ-e további munkáltatói jogkört gyakorló vezetőket határozhat meg.



XV. A TÁRSASÁG CÉGJEGYZÉSE ÉS KÉPVISELETE

- 15.1. A Társaság képviselét harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt a vezérigazgató, az Igazgatóság tagjai, valamint a Társaság munkavállalói látják el, a 15.3. pontban foglaltak szerint.
- 15.2. A Társaság cégjegyzése akként történik, hogy a Társaság kézzel vagy géppel előírt, előnyomott vagy előnyomatott cégneve (a cég rövidített címszava) alá a cégjegyzésre jogosultak nevüket a közjegyző által hitelesített módon aláírják.
- 15.3. A Társaság cégjegyzésére jogosultak:
- a) a Vezérigazgató önállóan,
 - b) az Igazgatóság tagjai közül kettő együttesen,
 - c) az Igazgatóság vagy az Igazgatóság felhatalmazása alapján a Vezérigazgató által felhatalmazott munkavállalók közül ketten együttesen.

XV.A. FELMENTVÉNY

A Közgyűlés az éves beszámoló elfogadásakor hozott határozatában bármely vezető tisztségviselő indítványára a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett vezetői tisztségviselői – ideértve az igazgatósági tagot ~~ot~~ és a vezérigazgatót is, akkor is, ha nem tagja az igazgatóságnak – tevékenység megfelelését megállapító felmentvényt ad.;

A közgyűlés a felmentés tárgyában a két beszámoló közötti időben akkor hozhat döntést, ha a vezető tisztségviselő (igazgatósági tag, vezérigazgató) megbízatása megszűnik.

XVI. ALAPTŐKE FELEMELÉSE

- 16.1. Az Alaptőke feemelésétől - amennyiben a közgyűlési határozat eltérően nem rendelkezik - Közgyűlés határoz. A Társaság a közgyűlési határozatban felhatalmazhatja az Igazgatóságot az alaptőke feemeléseire. Ennek során a Közgyűlés határozatában meg kell határozni azt a legmagasabb összeget (jóváhagyott alaptőke), amellyel az Igazgatóság a Társaság alaptőkéjét feemelheti. E felhatalmazás valamennyi alaptőke emelési típusra és módra vonatkozhat. A Közgyűlés felhatalmazása megújítható és legfeljebb öt évre szólhat. Az alaptőke feemeléssel összefüggésben az Igazgatóság köteles a Társaság Alapszabályának a módosítására.

Ha a Társaság eltérő részvénytartóba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a Közgyűlésnek az alaptőke feemeléseire vagy az alaptőke feemeléseire vonatkozó hatáskör időleges átengedésére irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy az egyes részvénytartók részvényesei legalább 3/4-es többséggel, előzetes írásbeli felhívásuk alapján tett teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt írásbeli nyilatkozatukkal előzetesen az alaptőke feemeléséhez vagy az arra vonatkozó felhatalmazás megadásához részvénytartóként, külön is hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására



vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók.

A Közgyűlésnek az alaptőke felemelését elhatározó, valamint az Igazgatóságot az alaptőke felemelésére felhatalmazó határozatát, továbbá az Igazgatóságnak a Ptk. 3:294.§ (1) bekezdése szerinti átruházott hatáskörben hozott határozatát a Társaság köteles a cégbíróságnak bejelenteni; a Társaság a bejelentéssel egyidejűleg intézkedik a határozat tartalmának megfelelő közlemény Cégközlönyben való közzétételéről.

16.2. A Közgyűlés – a jogszabályban megállapítottakon túl – köteles az alaptőke felemelésének részletes szabályait is meghatározni, különösen:

- a) az alaptőkeemelés módját; az alaptőke-emelés tervezett legkisebb összegét,
- b) az Alapszabály módosításának tervezetét, ezen belül elsősorban a kibocsátandó új részvények előállításának módját, számát, sorozatát, fajtáját, névértékét és kibocsátási értékét, a befizetés ütemezését, a részvényfajtahoz, -osztályhoz, -sorozathoz kapcsolódó jogokat, továbbá azt, hogy az milyen, már meglévő részvényfajtahoz fűződő jogokat érint;
- c) azt, ha az alaptőkeemelés a Közgyűlés által előre meghatározott személyek kizárólagos jegyzési jogosultságával történik;
- d) a részvényjegyzés kezdő- és zárónapját;
- e) azt, hogy a kibocsátandó részvények után járó éves osztalék a részvény kibocsátásának napjától arányosan vagy egész évre illeti meg a részvény tulajdonosát.

16.3. Ha az alaptőkeemelés új részvények zártkörű forgalomba hozatalával, nem pénzbeli hozzájárulás ellenében történik, az alaptőke-emelést elhatározó Közgyűlési határozatban meg kell határozni azokat a személyeket, akiket – az általuk tett átvételi és ellenérték szolgáltatására vonatkozó előzetes kötelezettségvállalást tartalmazó szándéknyilatkozatra figyelemmel – a Közgyűlés feljogosít a részvények átvételére.

A részvények átvételére csak olyan személy jelölhető ki, aki a részvények átvételére és a részvények ellenértékének szolgáltatására vonatkozó előzetes kötelezettségvállaló nyilatkozatot megtette. A nyilatkozatnak tartalmaznia kell a vállalt pénzbeli, illetve nem pénzbeli hozzájárulás pontos összegét, illetve leírását és értékét, valamint a nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásának időpontját. A Társaság a kötelezettségvállalási nyilatkozatban foglaltaktól eltérően több pénzbeli vagy nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatására a nyilatkozattevőt a részvények átvételére vonatkozó határozatban nem jelölhet ki.

A közgyűlési határozatban rendelkezni kell az e személyek által átvenni vállalt részvények fajtájáról, illetve osztályáról, számáról, a részvény sorozatáról, névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, továbbá meg kell határozni a nem pénzbeli hozzájárulás tárgyát, értékét, az ellenében adandó részvények számát, névértékét, a hozzájárulást szolgáltató nevét, cégét, lakóhelyét, székhelyét és az előzetes értékelést végző könyvvizsgáló nevét, cégét, székhelyét, lakóhelyét.

Ha az alaptőkeemelés új részvények zártkörű forgalomba hozatalával pénzbeli hozzájárulás ellenében történik, az alaptőkeemelést elhatározó közgyűlési határozatban meg kell határozni azokat a személyeket, akiket a Közgyűlés – amennyiben Ptk. szerint



arra jogosultak nem éltek a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogukkal – feljogosít az általuk tett kötelezettség vállaló nyilatkozatra figyelemmel, a részvények átvételére.

A közgyűlési határozatban rendelkezni kell az e személyek által átvenni vállalt részvények fajtájáról, illetve osztályáról, számáról, a részvény sorozatáról, névértékéről, illetve kibocsátási értékéről.

Ha a Közgyűlés által kijelölt személyek a határozat szerinti legkisebb összegnek megfelelő részvények átvételére nem vállalnak kötelezettséget, vagy a részvényjegyzésre megállapított zárónapig nem jegyeznek le a tervezett alaptőke felemelésének megfelelő összegű részvényt, az alaptőke felemelését megghiúsultnak kell tekinteni.

Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvényeseit - ezen belül első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytársaságba tartozó részvénytulajdonosokkal rendelkező részvényeseket - majd az átváltoztatható illetve jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait - ebben a sorrendben - az erről szóló írásbeli értesítés kézhezvételétől számított 15 napon belül a Társasághoz intézett írásbeli nyilatkozattal illetve kötelezettségvállalással gyakorolható a részvények átvételére vonatkozó jegyzési elsőbbség illeti meg.

Az azonos kategóriába tartozó jegyzési elsőbbségi joggal rendelkezők túljegyzése esetén a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlására a részvényesek (kötvény tulajdonosok) a tulajdonukban álló részvények (kötvények) névértékének arányában jogosultak.

A Társaság köteles írásban tájékoztatni a részvényeseket – ideértve az átváltoztatható és a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jogot biztosító kötvények tulajdonosait is - a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről és módjáról, így az átvehető részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló - legalább tizenöt napos - időszak kezdő és zárónapjáról.

A Társaság Közgyűlése - az Igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján - a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlását kizárhatja a Felügyelő Bizottság véleményének figyelembevételével, kivéve, ha az elsőbbségi jog gyakorlásának kizárását a jogszabály kizárja.

Ebben az esetben az Igazgatóságnak az előterjesztésben be kell mutatnia a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog kizárására irányuló indítvány indokait, valamint a részvények tervezett kibocsátási értékét. Az Igazgatóság csak a közgyűlés időpontját legalább 30 nappal megelőzően elkészítendő írásbeli előterjesztésben tehet javaslatot a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog kizárására, és az előterjesztésben be kell mutatni azt is, hogy ebből a Társaság számára milyen előny származik. Az előterjesztés megismerését minden részvényes számára biztosítani kell, annak elkészültét követően, és ilyen igazgatósági indítványról a részvényeseket a közgyűlési meghívóban is tájékoztatni kell.

A Társaság közgyűlésén az Igazgatóság részvény átvételre vonatkozó elsőbbségi jog kizárására irányuló indítványáról külön és előzetes közgyűlési határozatot kell hozni.



Az Igazgatóság a Közgyűlés határozatát a cégbíróságnak megküldi, egyidejűleg gondoskodik a határozat tartalmának megfelelő közlemény Cégbizonylatban történő közzétételéről.

A Társaság köteles bejegyzés és közzététel végett az alaptőke felemelésének megtörténtét (a jegyzett tőke mértékének változását) a cégbíróságnak bejelenteni. Az alaptőke-emelés, illetve annak cégjegyzékbe történő bejegyzése során az alapításra irányadó szabályok megfelelően alkalmazandók azzal, hogy ha az alaptőkeemelés során a részvények kibocsátási értéke a névértéket meghaladja, a különbözetet a részvény átvételkor teljes egészében meg kell fizetni, illetve a különbözet nem pénzbeli hozzájárulás részét a Társaság rendelkezésére kell bocsátani.

16.4. A Társaság az alaptőkéjét az alaptőkén felüli vagyonával vagy annak egy részével felemelheti, ha a számviteli törvény szerinti, az előző üzleti évre vonatkozó éves beszámolójának mérlege vagy a tárgyévi közbenső mérlege alapján a tőkeemelés fedezete biztosított és a Társaság alaptőkéje a tőkeemelést követően sem haladja meg a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőke összegét. Ha az alaptőke felemeléséről az Igazgatóság határozhat, az Igazgatóság jogosult - a Felügyelő Bizottság előzetes jóváhagyását követően - a közbenső mérleg elfogadására is. Az alaptőkén felüli vagyon fedezetének megállapításával összefüggésben az éves beszámolóban és a közbenső mérlegben foglaltakat a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni.

16.5. A Közgyűlés dönthet feltételes alaptőkeemelésről, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával.

A feltételes alaptőkeemelést kimondó közgyűlési határozatban rendelkezni kell:

- a) a kötvénykibocsátás módjáról (zártkörű, nyilvános),
- b) zártkörű kibocsátás esetén a kötvények átvételére jogosult személyeket és az általuk jegyezhető kötvények számát, névértékét, kibocsátási értékét és sorozatát
- c) a kibocsátandó kötvények számáról, név- és összértékéről, illetve kibocsátási értékéről,
- d) a kötvények sorozatáról,
- e) a jegyzés helyéről és idejéről,
- f) a kötvények részvénné történő átalakításának feltételeiről (különösen az átváltoztatás során kibocsátandó részvény fajtájáról, típusáról és névértékéről, valamint az egy kötvény fejében szerezhető részvények számáról), időpontjáról
- g) a kötvény futamidejéről (az átváltoztathatóság időtartamának kezdő és zárónapjáról),
- h) a kamat vagy egyéb hozam megfizetésének feltételeiről.

Ha a kötvényeket a részvények névértékénél, illetve kibocsátási értékénél alacsonyabb összeggel bocsátották ki, a kötvénytulajdonos a részvényigénylésre vonatkozó bejelentéssel egyidejűleg köteles a kötvény és a részvény névértéke, illetve kibocsátási értéke közötti különbözetet a Társaságnak megfizetni.

Amennyiben a kötvény eredeti kibocsátási értéke magasabb, mint a kötvény fejében biztosított részvény névértéke, ezt úgy kell tekinteni, mintha a részvény a névértékét meghaladó áron kerülne kibocsátásra.



Az átváltoztatható kötvényre a Ptk. és jelen Alapszabály rendelkezései mellett a kötvényre vonatkozó hatályos jogszabályi előírásokat is alkalmazni kell.

A Közgyűlés, a részvényigénylésre vonatkozó bejelentés megtételére rendelkezésre álló időtartam lejártát követő első közgyűlésen, vagy a közgyűlési határozatban meghatározott időpontban dönt az alaptőke felemeléséről és ennek megfelelően jelen Alapszabályt a módosítani köteles.

- 16.6. Kedvezményes dolgozói részvény kibocsátása esetén a közgyűlési határozat szerint befizetendő összeg és az alaptőken felüli vagyon terhére történő alaptőkeemelés együttesen biztosítja a forgalomba hozott dolgozói részvények névértékét.

XVII. AZ ALAPTŐKE LESZÁLLÍTÁSA

- 17.1. A Közgyűlés az alaptőkét leszállíthatja, a Ptk.-ban meghatározott esetekben pedig az alaptőke leszállítása kötelező.
- 17.2. Az alaptőke nem szállítható le az alaptőke törvényben meghatározott minimális összege alá, kivéve, ha az alaptőke leszállításával egyidejűleg elhatározott alaptőke-emelés megtörténik, és így az alaptőke legalább az alaptőkének a Ptk.-ban meghatározott minimális összegét eléri.
- 17.3. Az alaptőke leszállításáról szóló közgyűlési határozatban meg kell jelölni az alaptőke leszállítása végrehajtásának módját, azt, hogy az alaptőke leszállítása tőkekivonás vagy veszteségrendezés érdekében, illetve a részvénytársaság saját tőkéje más elemének (a lekötött tartaléknak) a növelése céljából történik-e, azt az összeget, amellyel az alaptőke csökken, az alaptőke leszállítással érintett részvényeket és azt a határidőt, ameddig a részvényeket a Társasághoz be kell nyújtani.

A Közgyűlés az alaptőke leszállításról szóló határozatával egyidejűleg köteles az Alapszabályt módosítani.

Ha a Társaság eltérő részvénytársaságba tartozó részvényeket hozott forgalomba, a Közgyűlésnek az alaptőke leszállítására irányuló határozata érvényességéhez az is szükséges, hogy az alaptőke leszállítása által érintett részvénytársaságok részvényesei előzetes írásbeli felhívásuk alapján tett teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt írásbeli nyilatkozatukkal előzetesen a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább 3/4-es többségével az alaptőke leszállításához részvénytársaságonként, külön is hozzájáruljanak. A felhívásban a részvényeseknek tudomására kell hozni, hogy a hozzájárulással kapcsolatos nyilatkozataikat az erről szóló értesítés kézhezvételét követő 15 napon belül kötelesek megküldeni, és amennyiben erre nem kerül sor, úgy azt a Társaság jogosult előzetes hozzájárulásnak tekinteni. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók.



XVIII. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁNAK SZABÁLYAI, ÜZLETI ÉV

- 18.1. A Társaság vagyonáról minden üzleti év végével a számviteli törvény szerinti beszámolót kell készíteni.
- 18.2. Az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés dönt. A Közgyűlés az osztalék fizetéséről az Igazgatóságnak a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott javaslatára, a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásával egyidejűleg határozhat.
- 18.3. Az osztalék kifizetésére az osztalékfizetésről szóló társasági hirdetmény megjelenését követő 15. munkanapot követően kerülhet sor. A kifizetésről az Igazgatóság köteles gondoskodni.
- 18.4. A Társaság saját tőkéjéből a részvényes javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a Társaság fennállása során kizárólag a Ptk.-ban meghatározott esetekben és - az alaptőke leszállításának esetét kivéve - csak a tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a Társaság saját tőkéje nem éri el vagy a kifizetés következtében nem érné el a Társaság alaptőkéjét, továbbá ha a kifizetés veszélyeztetné a Társaság fizetőképességét.
- 18.5. A fentiek alkalmazása szempontjából kifizetésnek minősül a pénzbeli és a nem pénzbeli vagyoni értékű juttatás egyaránt. Kivételt képez az ingyenesen vagy kedvezményesen juttatott dolgozói részvény, valamint az alaptőkéen felüli vagyon alaptőkévé alakításával felemelt alaptőkéből ellenérték nélkül juttatott részvény juttatása.
- 18.6. Azokat a kifizetéseket, melyeket a fenti rendelkezések ellenére teljesítettek, a részvénytársaság részére vissza kell fizetni, feltéve, hogy a Társaság bizonyítja, hogy a részvényes a kifizetés feltételei fennállásának hiányáról tudott, vagy tudnia kellett.
- 18.7. Az osztalék után a Társaságot kamatfizetési kötelezettség nem terheli.
- 18.8. A Társaság üzleti éve a naptári évvel egyező.

XIX. JOGVITÁK INTÉZÉSE

- 19.1. Társasági jogi jogvita esetére a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett szervezett Állandó Választott Bíróság kizárólagos illetékességgel rendelkezik. A Választott Bíróság döntését véglegesnek és végrehajthatónak elfogadják.
- 19.2. A jogviták eldöntésénél a hatályos magyar jogot kell alkalmazni. Az eljárás nyelve a magyar.



XX. EGYÉB RENDELKEZÉSEK

- 20.1. A Társaság magyar jogi személy, működésére a mindenkor hatályos magyar jogszabályok rendelkezései az irányadók.
- 20.2. A Társaság működésének hivatalos nyelve a magyar.
- 20.3. Jelen Alapszabályban nem érintett, vagy nem teljes körűen szabályozott kérdések vonatkozásában a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseit kell alkalmazni azzal, hogy a törvény eltérést engedő rendelkezései kizárólag akkor vehetők figyelembe, ha az Alapszabály ezekkel ellentétes rendelkezéseket nem tartalmaz.

Siófok, ~~2021. december 16.~~2022. *****

Veigl Gábor
vezérigazgató

Záradék:

Jelen Alapszabály a 2006. évi V. tv. alapján került egységes szerkezetbe foglalásra, figyelemmel a közgyűlés ~~2021. december 16.~~2022. ***** napján hozott közgyűlési határozataira.

Az egységes szerkezetbe foglalás az Alapszabály ~~1.4., 1.5., 3.19.2., 12.9. és 14.2.~~ -pontjait érintette, valamint ~~2. számú mellékletét érintette~~kiegészült a XV.A. fejezettel.-

A létesítő okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a létesítőokirat-módosítások alapján hatályos tartalmának.

(A módosítások dőlt betűvel szedve.)

Jelen egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt készítette és ellenjegyezte:

Dr. Geiszt Ügyvédi Iroda

Ellenjegyző ügyvéd: dr. Geiszt Éva

Székhely: 8200 Veszprém, Vörösmarty tér 11/A. fszt. 1.

Kamarai azonosító száma: 36060593

Ellenjegyzés helye és időpontja: Siófok, ~~2021. december 16.~~2022. ****

Ellenjegyzem:

dr. Geiszt Éva
ügyvéd



1. sz. Melléklet a Balatoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság 2022.*****-i Alapszabályához

Részvénykönyv kivonat

Részvényes neve és címe, email címe	Részvényfajta	Összes részvényeinek darabszáma	Összes tulajdoni részese	Összes részvényének össznévértéke (Ft)
Alsóörs Község Önkormányzata 8226 Alsóörs, Ady E. u. 7. hivatal@alsoors.hu	törzsrészvény	1 997	0,3734%	39 940 000
Badacsonytomaj Város Önkormányzata 8258 Badacsonytomaj, Fő u. 2. polgarmester@badacsonytomaj.hu	törzsrészvény	1 728	0,3231%	34 560 000
Balatonakali Község Önkormányzata 8243 Balatonakali, Kossuth u. 17. polgarmester@balatonakali.hu	törzsrészvény	1 335	0,2496%	26 700 000
Balatonalmádi Város Önkormányzata 8220.Balatonalmádi, Széchenyi sét. 1. polgarmester@balatonalmadi.hu	törzsrészvény	5 931	1,1089 %	118 620 000
Balatonboglár Város Önkormányzata 8630.Balatonboglár, Erzsébet u. 11. meszaros-miklos@balatonboglár.hu	törzsrészvény	10 019	1,8733%	200 380 000
Balatonföldvár Város Önkormányzata 8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. pgmh@balatonfoldvar.hu	törzsrészvény	7 345	1,3733%	146 900 000
Balatonfüred Város Önkormányzata 8230 Balatonfüred, Szent István tér 1. polgarmester@balatonfured.com	törzsrészvény	12 031	2,2495%	240 620 000
Balatonyörök Község Önkormányzata 8313 Balatonyörök, Kossuth u. 29. bgyorok@t-online.hu	törzsrészvény	1 335	0,2496%	26 700 000
Balatonkenese Nagyközség Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Á. tér 2. polgarmester@balatonkenese.hu	törzsrészvény	2 675	0,5001%	53 500 000
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2. polgarmester@balatonlelle.hu	törzsrészvény	6 027	1,1269%	120 540 000
Balatonmáriafürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmáriafürdő, Keszeg u. 18. polgarmester@balatonmariafurdo.hu	törzsrészvény	678	0,1268%	13 560 000
Balatonszemes Község Önkormányzata 8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zs. u. 33 polgarmester@balatonszemes.hu	törzsrészvény	650	0,1215%	13 000 000
Balatonudvari Község Önkormányzata 8242 Balatonudvari, Ady E. u. 16. szabo.laszlo@balatonudvari.hu	törzsrészvény	41	0,0077%	820 000
Csopak Község Önkormányzata 8229 Csopak, Kossuth u. 113. csopakph@csopak.hu	törzsrészvény	142	0,0265%	2 840 000
Fonyód Város Önkormányzata 8642 Fonyód, Fő u. 19. polgarmester@fonyod.hu	törzsrészvény	7 636	1,4277%	152 720 000
Keszthely Város Önkormányzata 8360 Keszthely, Fő u. 1. polgarmester@keszthely.hu	törzsrészvény	16 045	3,0%	320 900 000



Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 8253 Révfülöp, Villa Filip tér 8. polgarmester@revfulop.hu	törzsrészcvény	1 342	0,2509%	26 840 000
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1. titkarsag@siofok.hu	törzsrészcvény	51 779	9,6812%	1 035 580 000
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5. szantod@enternet.hu	törzsrészcvény	3 138	0,5867%	62 760 000
Szigliget Község Önkormányzata 8264 Szigliget, Kossuth u. 54. polgarmester@sizliget.hu	törzsrészcvény	1 335	0,2496%	26 700 000
Tihany Község Önkormányzata, 8237 Tihany, Kossuth u. 12. polgarmester@tihany.hu	törzsrészcvény	500	0,0935%	10 000 000
Magyar Állam edit.toth@mtu.gov.hu	törzsrészcvény	401 131	75,0002%	8 022 620 000
Összesen		534 840	100%	10 696 800 000



2. sz. Melléklet a Balatoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság 2022. ***
Alapszabályához**

A Társaság Igazgatóságának jelenlegi tagjai:

Név: SZABADICS ZOLTÁN

anyja neve: Rémesi Ilona

születési hely, idő: Pápa, 1971. 03.11.

címe: 1139 Budapest, Teve utca 18-22. A. lház. 3. em. 8.

Adóazonosító jele: 838 054 3963

Név: VOLENCSEK ZSOLT MIHÁLY

anyja neve: Liskai Mária Éva

születési hely, idő: Orosháza, 1965.04.07.

címe: 5900 Orosháza, Melinda u. 12.

Adóazonosító jele: 835 890 3634

Név: HORVÁTH PÉTER

anyja neve: Horváthová Blanka

születési hely, idő: Dunaszerdahely, 1987. 03. 26.

címe: 2131 Göd, Vasvári Pál utca 26/B.

Adóazonosító jele: 843 913 3820

Név: BARDÓCZINÉ DR. MOLNÁR ANITA

anyja neve: Csincsák Mária Terézia

születési hely, idő: Budapest, 1978.02.19.

címe: 8600 Siófok, Bajcsy-Zsilinszky utca 32. A. ép.

Adóazonosító jele: 8405910875

Név: VEIGL GÁBOR

(Vezérigazgató is)

anyja neve: Magosi Erzsébet

születési hely, idő: Mór, 1978.10.09.

címe: 8600 Siófok, Vadalma utca 8. 1.

Adóazonosító jele: 8408230832

A Társaság Felügyelő Bizottságának jelenlegi tagjai:

Név: MAJTHÉNYI LÁSZLÓ

anyja neve: Pausits Mária

születési hely, idő: Mosonmagyaróvár, 1966.04.14.

címe: 9554 Egyházashetye, Berzsényi u. 14.

Adóazonosító jele: 836 262 3780

Név: FARKAS ÖRS

anyja neve: Bárány Judit

születési hely, idő: Budapest, 1988.07.10

címe: 2094 Nagykovácsi, Rákóczi utca 58.

Adóazonosító jele: 844 385 2623



Név: SZABÓ ZSOLT

anyja neve: Liebhauser Éva
születési hely, idő: Veszprém, 1970.09.01.
címe: 8237 Tihany, Rendeskő utca 5.
Adóazonosító jele: 837 863 0536

Név: DR. HORVÁTH GÁBOR ZÉNÓ

anyja neve: Göczi Margit
születési hely, idő: Sopron, 1947.07.09.
címe: 8600 Siófok, Mikszáth Kálmán utca 20.
Adóazonosító jele: 8294084271

Név: PFENINGBERGER BÁLINT OTTÓ

anyja neve: Bálint Ágnes
születési hely, idő: Budapest, 1989.03.08.
címe: 1121 Budapest, Normafa út 1/B. fsz. 2. a.
Adóazonosító jele: 8446263742

Név: HÁRI ISTVÁN

anyja neve: Baki Márta
születési hely, idő: Siófok, 1974.07.04.
címe: 8600 Siófok, Eötvös József utca 23.
Adóazonosító jele: 8392651618

A Társaság jelenlegi vezérigazgatója:

Név: VEIGL GÁBOR

anyja neve: Magosi Erzsébet
születési hely, idő: Mór, 1978.10.09.
címe: 8600 Siófok, Vadalma utca 8. 1.
Adóazonosító jele: 8408230832

A Társaság jelenlegi könyvvizsgálója:

Cégnév: Mátyás és Partnere Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 8200 Veszprém, Hoffer Ármin sétány 2.

Céggjegyzékszám: 19-09-503916

Személyében felelős könyvvizsgáló:

Név: Mátyás Pál László

Címe: 8200 Veszprém, Hoffer Ármin sétány 2.

Anyja neve: Berényi Ilona

születési idő: 1969. május 12.

Adóazonosító jel: 8373863389

Könyvvizsgálói kamarai engedély száma: 000707



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

3. számú

előterjesztés

**A Társaság beszámolójának elfogadása a 2021. évi
gazdálkodásról, a mérleg és eredmény-kimutatás, valamint
a kiegészítő melléklet és üzleti jelentés alapján, javaslat az
adózott eredmény felhasználására**

KÖZGYŰLÉS

2022. március 31.



11238326 5030 114 14

Statisztikai számjel

14 – 10 – 300113

Cégjegyzék száma

Balatoni Hajózási Zrt.

a vállalkozás megnevezése

8600 Siófok, Krúdy sétány 2. 84/312-144 a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. 12. 31.

Éves beszámoló

Siófok, 2022.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
a	b		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	7 298 160	9 548 015
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	206 293	158 987
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	39 692	26 425
05.	3. Vagyoni értékű jogok	62 034	12 222
06.	4. Szellemi termékek	104 567	120 340
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	7 091 867	9 389 028
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 840 901	4 501 642
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 791 714	1 812 914
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	333 315	383 158
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	125 937	809 779
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		1 881 535
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)		
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Egyéb tartós részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.		
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		



Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése		
a	b		
26.	B. Forgóeszközök (27+34+40+45 sor)	7 245 372	7 985 397
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	164 315	194 244
28.	1. Anyagok	157 442	182 700
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
31.	4. Késztermékek	4 231	8 155
32.	5. Áruk	2 642	929
33.	6. Készletre adott előlegek		2 460
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	405 768	345 038
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	106 183	84 742
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
38.	4. Váltókövetelések		
39.	5. Egyéb követelések	299 585	260 296
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44 sorok)		0
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42.	2. Egyéb részesedés		
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47 sorok)	6 675 289	7 446 115
46.	1. Pénztár, csekkek	25 970	32 939
47.	2. Bankbetétek	6 649 319	7 413 176
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	20 969	21 127
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 148	
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	18 821	21 127
51.	3. Halasztott ráfordítások		0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	14 564 501	17 554 539



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31.

**MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
a	b		
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61 sor)	13 434 752	16 374 413
54.	I. JEGYZETT TŐKE	10 696 800	10 696 800
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
57.	III. TŐKETARTALÉK	89 329	94 648
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	307 666	-1 299 595
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 280 409	3 942 898
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 060 548	2 939 662
62.	E. Céltartalékok (63-65 sorok)		15 000
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		15 000
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.	3. Egyéb céltartalék		
66.	F. Kötelezettségek (67+71+80 sor)	693 557	754 196
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70 sorok)		
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. sz.		
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79 sorok)	305 988	257 682
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73.	2. Átváltoztatható kötvények		
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	300 000	250 000
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		7 682
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78.	7. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben		
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 988	

Siófok, 2022.02.28.

P.H.

Statistikai számjеле: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31.



MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése		
a	b		
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81+83-89 sorok)	387 569	496 514
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények		
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	57 467	51 313
84.	3. Vevőktől kapott előlegek	7 857	
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	183 037	229 697
86.	5. Váltótartozások		
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben		
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.		
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	139 208	215 504
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	436 192	410 930
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	10 611	7 057
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	136 148	140 677
93.	3. Halasztott bevételek	289 433	263 196
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	14 564 501	17 554 539

Siófok, 2022.02.28.

P.H.

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

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

Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 310 058		3 873 155
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	19 443		33
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 329 501		3 873 188
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-7 762		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	102 052		231 811
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	94 290		231 811
III.	Egyéb bevételek	955 363		2 524 454
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	365 692		494 333
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	700 146		705 431
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	60 712		63 395
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	26 051		38 323
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45 221		50 582
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 197 822		1 352 064
10.	Béreköltség	1 293 515		1 550 591
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 285		84 513
12.	Bérfelrakások	169 356		261 256
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 515 156		1 896 360
VI.	Értécsökkenési leírás	411 951		415 392
VII.	Egyéb ráfordítások	213 112		147 411
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 041 113		2 818 226

Siófok, 2022.02.28.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjеле: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

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

Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	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	26 230		10 910
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 231		144 860
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	28 461		155 770
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 997		15 883
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 029		17 827
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	9 026		33 710
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	19 435		122 060
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	1 060 548		2 940 286
D.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C)	1 060 548		2 940 286
XII.	Adófizetési kötelezettség			624
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±D-XII)	1 060 548		2 939 662

Siófok, 2022.02.28.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2021. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2022.02.28.



SZÖVEGES MAGYARÁZAT

1. Általános jellegű kiegészítések

A Társaság a magyar Számviteli törvény alapján kiadott Számviteli politikában rögzítettek szerinti számviteli rendszert vezet, mely alapján került összeállításra az éves beszámoló.

1.1.A társaság fontosabb adatai

A Társaság elnevezése:	Balatoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság
A Társaság rövidített elnevezése:	Balatoni Hajózási Zrt.
A Társaság székhelye:	8600 Siófok, Krúdy sétány 2.
A Társaság levelezési címe:	8601 Siófok, Pf. 22.
A Társaság internetes honlapjának címe:	www.balatonihajozas.hu
A Társaság e-mail címe:	ugyfelszolgalat@bahart.hu

A Társaság telephelyei, fióktelepei:

Somogy megye

Siófok:	személyhajó- és vitorlás kikötő, vitorlás tároló
Szántód:	révkikötő,
Balatonföldvár:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Balatonszemes:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Balatonlelle:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Balatonboglár:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Fonyód:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Balatonmáriafürdő:	személyhajó kikötő,

Veszprém megye

Szigliget:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Badacsony:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Révfülöp:	személyhajó kikötő,
Balatonakali:	személyhajó kikötő,
Balatonudvari-Fövenyes:	személyhajó kikötő,
Tihany-rév:	rév- és személyhajó kikötő,
Tihany:	személyhajó kikötő,
Balatonfüred:	személyhajó- és vitorlás kikötő,
Alsóörs:	személyhajó kikötő,
Balatonalmádi:	személyhajó kikötő,
Balatonkenese:	személyhajó kikötő,



Zala megye

Keszthely: személyhajó kikötő,
Balatongyörök: személyhajó kikötő.

A Társaság jogelődje: MAHART Balatoni Hajózási Kft.
A Társaság átalakulásának időpontja: 1996. június 30.
Cégbejegyzés dátuma: 1996. szeptember 10.
Cégbejegyzés száma: Cg.14-10-300113
Adószáma: 11238326-2-14
Közösségi adószáma: HU11238326
KSH számjele: 11238326-5030-114-14
Társadalombiztosítási
folyószámla száma: 664413
TÁKISZ nyilvántartási száma: 430566140
Jegyzett tőke összege: 10.696.800.000 Ft
(2019.10.08-tól)



A részvényesek neve, székhelye	A szavazati jog megoszlása
Alsóörs Község Önkormányzata 8226 Alsóörs, Ady E. u. 7.	0,3734%
Badacsonytomaj Város Önkormányzata 8258 Badacsonytomaj, Fő u. 2.	0,3231%
Balatonakali Község Önkormányzata 8243 Balatonakali, Kossuth u. 45.	0,2496%
Balatonalmádi Város Önkormányzata 8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.	1,1089%
Balatonboglár Város Önkormányzata 8630 Balatonboglár, Erzsébet u. 11.	1,8733%
Balatonföldvár Város Önkormányzata 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.	1,3733%
Balatonfüred Város Önkormányzata 8230 Balatonfüred, Szent István tér 1.	2,2495%
Balatongyörök Község Önkormányzata 8313 Balatongyörök, Kossuth u. 29.	0,2496%
Balatonkenese Város Önkormányzata 8174 Balatonkenese, Béri Balogh Ádám tér 2.	0,5001%
Balatonlelle Város Önkormányzata 8638 Balatonlelle, Petőfi S. u. 2.	1,1269%
Balatonmáriafürdő Község Önkormányzata 8647 Balatonmáriafürdő, Keszeg u. 18.	0,1268%
Balatonszemes Község Önkormányzata 8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zs. u. 23.	0,1215%
Balatonudvari Község Önkormányzata 8242 Balatonudvari, Ady E. u. 16.	0,0077%
Csopak Község Önkormányzata 8229 Csupak, Petőfi Sándor u. 2.	0,0265%
Fonyód Város Önkormányzata 8642 Fonyód, Fő u. 19.	1,4277%
Keszthely Város Önkormányzata 8360 Keszthely, Fő tér 1.	3,0000%
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata 8253 Révfülöp, Villa Filip tér 8.	0,2509%
Siófok Város Önkormányzata 8600 Siófok, Fő tér 1.	9,6812%
Szántód Község Önkormányzata 8622 Szántód, Vajda J. u. 5.	0,5867%
Szigliget Község Önkormányzata 8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 54.	0,2496%
Tihany Község Önkormányzata 8237 Tihany, Kossuth u. 12.	0,0935%
Magyar Állam	75,0002%

A 8. számú melléklet a dematerializált törzsrészvények alakulását mutatja be.



Tevékenységi körök:

- 5030 Belvízi személyszállítás (főtevékenység)**
- 2829 Máshova nem sorolt egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
- 3011 Hajógyártás
- 3012 Szabadidő-, sporthajó gyártása
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 3315 Hajó, csónak javítása
- 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 4120 Lakó- és nem lakó épület építése
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb máshova nem sorolt építés
- 4311 Bontás
- 4321 Villanyszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4331 Vakolás
- 4332 Épületasztalos-szerkezet szerelése
- 4333 Padló-, falburkolás
- 4339 Egyéb befejező építés máshova nem sorolt
- 4391 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 4399 Egyéb speciális szaképítés máshova nem sorolt
- 4730 Gépjármű üzemanyag kiskereskedelem
- 5010 Tengeri személyszállítás
- 5040 Belvízi áruszállítás
- 5210 Raktározás, tárolás
- 5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5222 Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 5224 Rakománykezelés
- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- 5530 Kempingszolgáltatás
- 5590 Egyéb szálláshely szolgáltatás
- 5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621 Rendezvényi étkeztetés
- 5629 Egyéb vendéglátás
- 5630 Italszolgáltatás
- 6622 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7721 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7734 Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7912 Utazásszervezés
- 7990 Egyéb foglалás
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése



- 8551 Sport, szabadidős képzés
- 8553 Járművezető-oktatás
- 9319 Egyéb sporttevékenység
- 9329 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Számlavezető bank: ERSTE Bank Hungary Zrt.
K&H Bank Zrt.

A Társaság vezérigazgatója:

2020.12.16-tól Veigl Gábor

Az Igazgatóság tagjai:

2020.12.16-tól	Veigl Gábor
2020.02.17-től	Szabadics Zoltán (elnök)
2020.02.17-től	Volencsik Zsolt
2020.02.17-től	Horváth Péter
2020.09.03-tól	Bardócziné dr. Molnár Anita

A Felügyelő Bizottság tagjai:

2007.05.11-től 2021.02.18-ig	Kekecs Károly (dolgozói küldött), megbízatása nyugdíjba vonulása napjával megszűnt
2011.05.20-tól	Szabó Zsolt (dolgozói küldött)
2021.03.30-tól	Hári István (dolgozói küldött)
2020.09.03-tól	dr. Horváth Gábor Zénó
2020.02.17-től	Majthényi László (elnök)
2020.02.17-től 2021.01.28-ig	Dr. Böröczky Zita
2021.01.28-től	Pfeningberger Bálint Ottó
2020.02.17-től	Farkas Örs

A Társaság bejegyzett könyvvizsgálója

A Társaság bejegyzett könyvvizsgálója 2020.05.24-től a 2021.12.31. napjával végződő gazdasági évet lezáró, a 2021. évi beszámolót elfogadó közgyűlés napjáig, de legkésőbb 2023.05.31. napjáig:

neve: Mátyás és Partnere Könyvvizsgáló Kft.
kamarai ny.sz. 001896
Mátyás Pál
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai ny.sz. 000707

A Társaságnál a könyvvizsgálat a 2000. évi C. tv. 155.§ 2.bek. és a 2013. évi V. tv. 3:292. § alapján kötelező.



Az éves beszámoló összeállításáért felelős, nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatást végző személy:

neve: Szijártó Józsefné
beosztása: pénzügyi és számviteli vezető
lakcíme: 8621 Zamárdi, Siófoki u. 31.
regisztr.sz.: 202088

Az éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

neve: Veigl Gábor
beosztása: vezérigazgató
lakcíme: 8600 Siófok, Vadalma utca 8. 1 a

1.2. A Társaság tevékenységének rövid leírása

1.2.1. Rövid történeti áttekintés

A MAHART Balatoni Hajózási Részvénytársaság, mint a MAHART cégcsoport leányvállalata működött 2001. december 14-ig.

Ekkor a 22 kikötőben érintett települési önkormányzat a Társaság részvényeinek 51%-át térítésmentesen megszerezte az ÁPV Rt.-től, a részvények 49%-a pedig - szintén térítésmentesen - a Magyar Fejlesztési Bank Rt. tulajdonába került, 2002. február 8. és március 8. között.

Többéves egyeztetést követően a Kormány 2064/2008. (V.29.) határozata értelmében a tulajdonos balatoni önkormányzatok tőkeemelési kötelezettség és tőkejuttatási elvárás teljesítése fejében ingyenes tulajdonjogot szereztek a részvénytársaság 49% mértékű, állami tulajdonrésze felett.

Az erre vonatkozó - 2008. október 27-én kelt - megállapodásban foglaltaknak megfelelően 2008. december 8. napján megtartott rendkívüli közgyűlés 576.000 E Ft nagyságú tőkeemelés végrehajtásáról döntött. A tőkeemelés teljes összegét a tulajdonosok 2009. január 7. napjáig befizették, a cégbíróság a változást 2009. február 2-ával bejegyezte, ezzel a Társaság jegyzett tőkéje 4.098.180 E Ft-ra emelkedett.

Az átvevő tulajdonosi önkormányzatok vállalták, hogy a tőkeemelésen túl az ingyenes átruházási szerződés megkötésétől számított 4 éven belül - 2012. október 27-ig - a Balatoni Hajózási Zrt. részére további 1.424.000 E Ft tőkejuttatást biztosítanak. Ezt később több kormányhatározat is módosította, így jelenleg 2019. január 31. a tőkejuttatási kötelezettség teljesítésének határideje.

A tulajdonosi önkormányzatok és az MNV Zrt-t. 2019. január 31-én ingyenes részvényátruházási szerződést kötött a tőkeemeléssel terhelt részvények tekintetében, mely szerint összesen 1.414.000 E Ft névértékű részvényt térítésmentesen átruháznak a Magyar Államra.



A Társaság közgyűlése – a Magyar Állam, mint részvényes kezdeményezésére – 2019. augusztus 27-én elhatározta a Társaság alaptőkéjének megemelését 6.598.620 E Ft pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával 10.696.800 E Ft-ra.

A Társaság alaptőkéje 534.840 db, azaz Ötszáz harmincnégyezer-nyolcszáznegyven darab, 20.000 Ft, azaz húszezer forint névértékű dematerializált törzsrészvényből áll.

1.2.2. A Társaság fő tevékenységei és piaci helyzetük

A Balatoni Hajózási Zrt. a Balaton-régió egyik meghatározó turisztikai vállalkozása, amely a Balaton motorjaként integráló és dinamizáló szerepet kíván betölteni a térség társadalmi és gazdasági életében.

A stratégiai üzletágak - a vízépítési területtel kibővülve - alkalmasak a közlekedéssel, turisztikával kapcsolatos, széleskörű szolgáltatási feladatok ellátására.

A **személyhajózásban** 2021-ben a menetrendi, program -és sétahajó kínálatunkat a reorganizáció keretében optimalizálva, kevesebb hajóval és kevesebb indulásszámmal biztosítottuk. A hajók kihasználtsága, a szolgáltatás hatékonysága, az üzemanyag- és a munkaerőfelhasználás pozitív irányba mozdult a járvány okozta negatív gazdasági hatásokat ellensúlyozva. Bár a járványügyi helyzet és kedvezőtlen májusi időjárás még utasszám elmaradást eredményezett, a kiemelkedő főszezoni és utóidényi utasforgalom az előző évet jelentősen meghaladó és tervezett naturália szintet hozott a hajózási szezon végére.

A **révközlekedés** hatékony üzemeltetése és folyamatosan növekvő forgalma és bevétele a gazdálkodás kiemelt és stabil eleme. 2021-ben a naturália és árbevétel a két évvel korábbi azonos időszak forgalmát és árbevételét is meghaladta. Az év első 5 hónapján a szolgáltatást a 2020. évi díjakon biztosítottuk, 2021.06.01-től a gépjárművek szállítási díjai átlagosan 5%-kal emelkedtek, változatlan személyjegy árak mellett.

A **vitorlásokikötői üzletág** teljesítménye javult, szinte maximális a kihasználtság. A járványhelyzet a vitorlásokikötőkben zajló szolgáltatásnyújtást, az ágazat eredményességét számottevően nem befolyásolta. A tulajdonosok döntése alapján a 2021-es évre a vitorlásokikötői díjszabás nem változott, így a 2020-ban érvényes kikötői díjszabást alkalmaztuk az év során változatlan formában.

A **kiegészítő üzletágak** - Az ingatlanhasznosítás, felület értékesítés eredménye a 2019-es évvel közel azonos.

A bérbeadott ingatlanok köre (és bevétele) a reorganizációs ingatlanértékesítések miatt csökkent. Ugyanezen okból a korábbi szálloda- és kemping üzemeltetési tevékenység („belkereskedelmi tevékenység”) megszűnt.

Az **ipari-építőipari üzletág** – kiemelten a vízépítési tevékenységen keresztül – még aktívabban járult hozzá az eredményhez, korábban nem látott árbevételt realizálva. A jelentős külső megrendelés miatt saját karbantartást az időszakban nem végeztünk. Év elejétől rövid megszakításokkal folyamatosan dolgozott a „fekete flotta”.

Belkereskedelmi tevékenységet 2021-ben nem végeztünk, a tevékenység fókuszát jelentő balatonboglári kemping a beszámolási időszakban értékesítésre került.



1.3. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai

1.3.1. A Társaság könyvvezetése

A Társaság könyvvezetésében a kettős könyvvitelt alkalmazza, éves beszámolót készít. A mérleget „A” tagolású formában, míg az eredménykimutatását az összköltség eljárásra építve „A” változatban állítja össze.

Az üzleti év a naptári évvel azonos, a mérleg fordulónapja december 31.

A mérlegkészítés időpontjául a tárgyévet követő év február 28-adika került meghatározásra.

Célkitűzés az éves beszámoló megbízható, valós összképének biztosítása, az általánosan elfogadott számviteli alapelveknek megfelelően.

1.3.2. Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

Az értékelési módok és eljárások megválasztásánál a számviteli törvénynek megfelelően jár el a Társaság az alábbi kiegészítéssel:

A **tárgyi eszközök** aktiváláskor **bruttó értékét** a Törvényben rögzített értékelési szabályok érvényesülése mellett képződésük függvényében a következő kiegészítésekkel értelmezzük: Beszerzés esetén a tárgyi eszköz bruttó értéke a bekerülési érték elemeinek figyelembevételével történik, a következő kiegészítésekkel:

- többfajta tárgyi eszköz egyidejű beszerzésével kapcsolatban felmerült szállítási költségeket, az üzembe helyezés előtt felmerült hitel és kölcsön kamatokat, árfolyam különbözetet, valamint a biztosítási díjat a tárgyi eszközök között meg kell osztani;
- a tárgyi eszközök rendeltetésszerű használatához elengedhetetlenül szükséges tartozékok; ha többfajta tárgyi eszközhöz nem használhatók, akkor értéke az adott tárgyi eszköz bruttó értékének részét képezi, ellenkező esetben önállóan kezelendők és nem alkotják a tárgyi eszköz bruttó értékének részét.

A tárgyi eszközöket a Törvénynek megfelelően egyedileg értékeljük.

A mérlegbe állítandó érték a könyvekben kimutatott:

- Bruttó érték
- Terv szerinti értékcsökkenés,
 - Terven felüli értékcsökkenés,
 - + Visszaírt terven felüli értékcsökkenés.

A 2021. december 31-i fordulónappal készített leltár az analitikus nyilvántartásokon alapszik, mely egyeztetésre került a főkönyvi könyvelés adataival.

A tényleges vagyonmegállapító leltár felvétele az eszközök egyes csoportjainál más-más években történik éves ütemterv szerint, a leltári egységek nagy száma miatt. Kivételt képez a rendkívüli leltárak köre –bérbeadás, leltárfelelős személyének változása, vagy más ok miatt.

A **készletek** (vásárolt és saját termelésű készletek) a Törvénynek megfelelően egyedileg kerülnek értékelésre. Egyednek tekintve a készletek egyes fajtáit, amelyek az analitikus



nyilvántartásban alkalmazott egyedi számok alapján különülnek el egymástól. A társaság évközben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

A készletek bekerülési értéke (vásárolt készleteknél beszerzési áron számított érték, saját termelésű készleteknél előállítási költségen számított érték) a könyvvezetésben következő módokon jelenhet meg:

- Az anyag és a raktári kereskedelmi készleteket tényleges beszerzési áron mutatjuk ki.
- Az analitikus nyilvántartások fajtanként mennyiségben és értékben gépi feldolgozással készülnek, ahol a ténylegesen számlázott árat kiegészítik a közvetlen mellékköltségek is.
- A számlázott beszerzési árhoz szorosan kapcsolódó vámot, vámkezelési költséget, illetéket, esetleges bizományosi díjat, felárakat és engedményeket beszerzéskor a beszerzési ár részeként számoljuk el.
- A külön számlázott szállítási és rakodási költségeket, mint igénybe vett anyagjellegű szolgáltatásokat számoljuk el költségként.
- A készletcsökkenések (felhasználások, értékesítések stb.) értékének megállapítása **FIFO módszer** szerint történik.
- Az analitikus nyilvántartásokat havonta zárjuk.
- Az eladott áruk beszerzési értékének megállapítása **FIFO módszer** szerint történik.
- A mérleg valódiságát leltárakkal alátámasztott nyilvántartások biztosítják. A leltárak elkészítésének munkafadataihoz az éves leltározási ütemtervek kapcsolódnak.
- A készletek **leltári értéke FIFO módszer** szerinti áron jelenik meg.
- A saját áruszállítási göngyölegek fordulónapi záró értéke **FIFO módszer** szerinti áron kerül feldolgozásra.
- Az anyagok és kereskedelmi áruk forgalmi veszteségeinek elszámolása a leltárak kiértékelése során történik. A forgalmazási veszteségeként elszámolt tételek az egyéb ráfordítások értékét változtatják. A forgalmazási veszteségek mértékéről a Leltározási Szabályzat rendelkezik.
- A saját termelésű készletek záró értékének meghatározása **utókalkulált** tényleges előállítási közvetlen önköltségen történik, a befejezetlen termelés és a késztermék fordulónapi leltára alapján.



A készletek mérlegbe állítandó értéke:

- Vásárolt készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott utolsó beszerzési értékkel, csökkentve azt a Törvény szerinti értékvesztés összegével, és növelve a visszaírás értékével.
- Saját termelésű készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott előállítási költségen számított értékkel, csökkentve azt a Törvény szerinti értékvesztés összegével, és növelve a visszaírás összegével.

1.3.3. Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése

A tárgyi eszközök körében az értékcsökkenést a törvény alapján értelmezzük a következő kiegészítésekkel:

- a) A Hajózás a tárgyi eszközök terv szerinti leírása körében általában lineáris leírást alkalmaz - kivételt képeznek ez alól a **200 E Ft** alatti tárgyi eszközök, amelyek körében **egyösszegű leírást** alkalmaz.
- b) A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolásánál a leírás alapja az üzembe helyezéskori bruttó érték. Az amortizáció elszámolása az üzembe helyezés napjával indul. A terv szerinti leírás elszámolására havonta kerül sor.
- c) A Zrt. az értékcsökkenés elszámolásánál a Társasági adótörvényben, annak mellékletében meghatározott időarányos leírási kulcsokat alkalmazza a 2000.12.31-én meglévő eszközök esetében, ez megfelel a várható használati időnek.
- d) **2001.01.01. után üzembe helyezett** tárgyi eszközök esetében meg kell állapítani az eszköz hasznos élettartamát és az annak végén várható maradványértéket.

A tervezett értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési ár, és a hasznos élettartam alapján kell kiszámítani.

- az irányítás-, és számítástechnikai eszközök hasznos élettartamát a társasági adótörvény mellékletében meghatározott kulcsok alapján várható használati időnek megfelelően határozzuk meg, ezeknél az eszközöknél a maradványérték nem jelentős, ezért azt nullának minősítjük;
 - a 200 ezer forint beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében a hasznos élettartamot, és a maradványértéket egyedenként határozzuk meg, az üzembe helyezés bizonylatán.
- e) A kis értékű (200.000 Ft alatti) tárgyi eszközöket munkahelyre történő kiadás esetén azonnal elszámoljuk értékcsökkenési leírásként. Ezen tárgyi eszközök bruttó értéke és értékcsökkenése azonos, ezért nettó értékben az 1. számlaosztályban nem szerepelnek, de a tulajdon védelmében munkahelyenkénti (személyenkénti) mennyiségi nyilvántartást vezetünk azok kiselejtezéséig, nagy mennyiségű azonos fajta eszköz beszerzése esetén az értékcsökkenés meghatározása egyedi elbírálás alapján is történhet.



- f) Terv szerinti értékcsökkenésen kívül terven felüli értékcsökkenés kerül elszámolásra akkor, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert feleslegessé vált, megrongálódott vagy megsemmisült.
- g) Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni a következő esetekben:
- ha a tárgyi eszközök (a beruházások kivételével) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint azok mérlegkészítéskori piaci értéke,
 - ha a tárgyi eszközök (beruházások is) értéke tartósan lecsökken, mert a vállalkozás tevékenységének változása miatt feleslegessé vált.
- h) Terven felüli értékcsökkenést vissza kell írni:
- az adott eszköz piaci értéke magasabb ezen eszköz terv szerinti értékcsökkenés alapján meghatározott nettó értékénél,
 - az alacsonyabb értéken való értékelés okai részben vagy teljesen megszűntek, és a terven felüli értékcsökkenés elszámolást meg kell szüntetni.
- A visszaírás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.
- i) A tárgyi eszköz hiányát egyéb ráfordításként kell elszámolni.

1.3.4. A lényegesség elvének érvényesülése

A **jelentős összegű** és a **nem jelentős** összegű hiba fogalmát a Társaság a Számviteli Törvényben foglaltak szerint határozza meg.

Értékvesztés, vagy visszaírás szempontjából jelentősnek tekinti a Társaság:

- azt az értékvesztést, amelynek összege könyv szerinti értéknek több mint 10 százaléka,
- a terven felüli értékcsökkenésnél azt az összeget, amely magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege,
- követeléseknél egyedi értékelést alkalmaz a Társaság, ezért minden tétel jelentős.

Tartósnak kell tekinteni minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

A bekerülési értéket **jelentősen** módosító értéknek minősül az eszköz éves értékcsökkenésének 5%-a.

Amennyiben az eszközök üzembe helyezéséig, a raktárba történő beszállításáig az elszámoláshoz nem áll rendelkezésre a megfelelő bizonylat, akkor a rendelkezésre álló okmányok, információk alapján kell meghatározni a bekerülési értéket, majd a számított és a tényleges érték különbözetével módosítani kell a bekerülési értéket, ha a különbözet az adott eszköz bekerülési értékét jelentősen módosítja.



2. Specifikus jellegű kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

- Az értékelési eljárások a zrt-nél a beszámolási időszakban nem változtak.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változását a 1/a. és a 1/b. számú melléklet mutatja be.
- A beruházások közül ki kell emelni az új hajók építését (555.512 E Ft), a szerelőtér fejlesztését (97.538 E Ft), a szerelőtér eszközök biztosítását (75.726 E Ft), a Szent Miklós két főmotorjának cseréjét (56.314 E Ft), FMR flottamenedzsment rendszert (51.289 E Ft).
- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközként tart nyilván a Társaság:
 - olajválasztót, mely a Siófok központi telephelyen található a tároló egységgel együtt,
 - 3 darab 10 m³-es gázolaj tárolására szolgáló földalatti tartályt a Siófok központi telephelyen,
 - 1 darab 10 m³-es benzin tárolására szolgáló földalatti tartályt a Siófok központi telephelyen,
 - sólyatérre kihúzott úszóegységekből származó üzemanyag tárolására 1 darab 4 m³-es felszín feletti tárolótartályt,
 - „MOLOK” hulladékgyűjtő konténer alapot Siófokon, Balatonföldváron, Balatonlellén, Balatonbogláron,
 - betonozott hulladékgyűjtő alapot Siófok központi telephelyen és Siófok Oktató telepen,
 - különböző méretű kármentő tálcákat Siófok központi telephelyen, valamint valamennyi személyhajó-, vitorlás- és rév-kikötőben,
 - olajfogó műtárgyakat Balatonszemesen és Siófok vitorlaskikötőben gépkocsi parkolóban,
 - veszélyes anyagok kiszállítására és a kikötőkben keletkező saját veszélyes hulladék összegyűjtésére 2 darab ADR-es gépjárművet,
 - veszélyes hulladék mérésére hitelesített kézi raklapemelő mérleget a Siófok központi telephely veszélyes hulladék üzemi gyűjtőhelyén,
 - 1100 literes saját tulajdonú hulladékgyűjtő edényeket a kikötőkben
 - új típusú Karexos-hulladékgyűjtő edényeket a kikötőkben
 - 7 darab egyedi gyártású hulladékgyűjtő edényt Tihany személyhajókikötőben,
 - hulladéktömörítő berendezést Szántódrév kikötőben,
 - 60 literes papír és műanyag szelektív hulladék gyűjtésére szolgáló hulladékedényeket Siófok központi telephelyén az irodákban és a műhelyek előtti terekben.

Ezen eszközök bruttó értékének változását a 2/a. számú melléklet, míg az értékcsökkenésének alakulását a 2/b. számú melléklet szemlélteti.

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek összege a bázisidőszaki 495 E Ft-tal szemben 3.346 E Ft-ot tett ki.

- A pénzügyi befektetéseink részletezését (munkavállalók részére kamatmentesen biztosított lakásépítési kölcsön) a 3. sz. melléklet tartalmazza.



- A készletek alakulását a 4. sz. melléklet mutatja be. A készletállomány 18,2%-kal növekedett.
- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be.
A határidőn túli követelés jelentős részét a nyári hajóbérlések díjának ki nem egyenlítése okozza. Ezen tételek jelentős része az ügyvédi felszólítások eredményeként már az üzleti év fordulónapját követően megfizetésre került. A további követelések - jellemzően a kishajók tárolási díjai, illetve kikötő használati díjai – behajtását is jogi úton folytatjuk.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. Az állami adóhatósággal szembeni 141.351 E Ft értékű jövedéki adó és 84.529 E Ft ÁFA követelés 2022. első negyedévében átvezetések formájában megtérült.
- Az aktív időbeli elhatárolások tartalmát a 7. sz. melléklet részletezi.
- A Társaság többszörvényeinek megoszlását a 8. sz. melléklet szemlélteti.
- A Társaság 1.280.409 E Ft lekötött tartalékkal rendelkezett 2020. végéig. A 2021. évi eredményből fejlesztési tartalékba 2.940.286 E Ft kerül lekötésbe.
- A Társaságnak előző években képződött eredménye az alábbiak szerint alakult:

Adatok (E Ft-ban)

Év	Adózás előtti
	eredmény
2004.	10 091
2005.	39 768
2006.	60 088
2007.	93 587
2008.	50 187
2009.	148 376
2010.	95 965
2011.	96 021
2012.	64 583
2013.	68 595
2014.	101 606
2015.	116 026
2016.	136 859
2017.	144 636
2018.	156 564
2019.	166 365
2020.	1 060 548
2021.	2 940 286

Céltartalékot 2021-ben képzett a Társaság 15.000 E Ft értékben, a 2021-ben értékesített balatonboglári Sellő kemping áram leválasztására, (4,5 M Ft) a szintén 2021-ben értékesített



Hotel Móló víz leválasztására (3 M Ft) és a Hotel Mólóban elektromos kazán kiépítésére (7,5 M Ft).

- A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségeit a 9. számú melléklet tartalmazza.
 - A 2016-2017. évi beruházások utófinanszírozására a 13/2017 (05.18) közgyűlési határozat alapján 500.000 E Ft összegű, 10 éves futamidejű hitel felvételére került sor, melynek 2021. évi hitelállománya 300.000 E Ft.

Hitel lejárat: 2027. szeptember 15.

Hitel kamata: 3 havi BUBOR +0,60% kamatrés

- Rövid lejáratú hitelek alakulása
 - A 2019. szeptemberében megkapott tőkeemelési összegnek köszönhetően a Társaságnak 2019-ben nem volt szüksége rövid lejáratú hitel felvételére. A számlavezető **ERSTE Bank** Zrt-nél továbbra is lehetőség van a hitel felvételre, melynek keretösszege 450.000 E Ft, melyből 350.000 E Ft rulírozó jellegű, míg 100.000 E Ft folyószámlahitel.

**A hitel fedezete a hosszú lejáratú hitelekkel együtt
(keretbiztosítéki jelzálogjog):**

Siófok Halászati telek

A hitel lejárat: határozatlan

A hitel kamata: 1 havi BUBOR kamatbázis + 1,50%.

A hitel igénybevételét egyszeri kezelési költség és rendelkezésre tartási díj is terheli.

A rendelkezésre álló hitelkeretet fordulónapon nem vette igénybe a Társaság.

helyrajzi szám

6813/4 hrsz.

- A **Kereskedelmi és Hitelbanknál** is rendelkezik a Társaság 450.000 E Ft-os folyószámlahitel kerettel.

A hitel fedezete (jelzálogjog):

Balatonszemes kikötő

Balatonboglár kikötő

Keszthely kikötő

helyrajzi szám

200

1733/1, 1617

3822

A hitel lejárat: határozatlan

A hitel kamata: 1 napi BUBOR, mint referencia kamatláb +1,5% kamatrés.

A hitel igénybevételét szerződéskötési díj is terheli.

A rendelkezésre álló hitelkeretből 2021-ben nem hívott le a Társaság.

- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezését a 10. sz. melléklet mutatja be.
- A passzív időbeli elhatárolások részletezését a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a Társaságnak 2021. évben nem állt fenn.



2.2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó speciális adatok és magyarázatok

Az értékesítés nettó árbevétele az alapítói okiratban megjelölt főbb tevékenységenként az alábbiak szerint alakult:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Árbevétel E Ft			Megoszlás %		
	2019.	2020.	2021.	2019.	2020.	2021.
Személyhajózás	888 718	697 971	853 774	26,2%	21,0%	22,0%
Kompközlekedés	1 207 177	1 201 875	1 442 822	35,5%	36,1%	37,3%
Vitorlás kikötői szolgáltatás	949 903	1 011 376	1 030 322	28,0%	30,4%	26,6%
Bérbeadási tevékenység	58 465	51 126	45 071	1,7%	1,5%	1,2%
Ipari tevékenység	17 620	5 533	11 618	0,5%	0,2%	0,3%
Építőipari tevékenység	119 071	216 882	388 738	3,5%	6,5%	10,0%
Belkereskedelmi tevékenység	66 648	72 895	16	2,0%	2,2%	0,0%
Egyéb belföldi értékesítés	88 753	71 842	100 826	2,6%	2,2%	2,6%
Összesen	3 396 355	3 329 501	3 873 188	100,0%	100,0%	100,0%

- Társasági adóalapot növelő és csökkentő tételek a 13. sz. mellékletben kerültek részletezésre.

3. Tájékoztató jellegű kiegészítések

- Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
A Balatoni Hajózási Zrt. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatnak, közös vezetésű vállalkozásnak vagy társult vállalkozásnak minősül.
A Balatoni Hajózási Zrt. nem rendelkezik egyetlen gazdasági társaságban sem közvetlen irányítással, többségi irányítással, illetve jelentős befolyással.
- Az üzletvezetésre, felügyelő bizottságra és könyvvizsgálatra vonatkozó információkat a 14. sz. melléklet foglalja össze.
- A munkavállalókkal kapcsolatos információk a 15. sz. mellékletben kerültek összeállításra.

4. Az értékelést alátámasztó adatok és magyarázatok

- **A vagyoni helyzet alakulása**

A 16. sz. melléklet 1. és 2. számú mutatóinak alakulásából megállapítható, hogy a befektetett eszközök és a forgóeszközök aránya is javult az előző évhez viszonyítva.

A 3. és 4. számú mutatókból megállapítható, hogy a Társaság tőkeerőssége jó, a tőkeszerkezeti mutató a cég adósságának mértékére is utal.

Ezt a kedvező megállapítást erősíti meg a tőke ellátottsági mutató alakulása is, hiszen a befektetett eszközök és készletek 100%-át saját forrásból fedezzük.



- **Pénzügyi helyzet mutatói**

Bruttó pénzügyi eredmény mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021. év	Index
Adózás előtti eredmény	136 772	144 636	156 564	166 365	1 060 548	2 940 286	277,2%
Értékcsökkenés leírás	301 560	324 366	344 355	403 868	411 951	415 392	100,8%
Összesen	438 332	469 002	500 918	570 234	1 472 499	3 355 678	227,9%

Cash flow mutatók

A Társaság likviditási mutatói jól szemléltetik a pénzügyi helyzetét.

A kiemelt mutatók alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Eladósodottság foka: 4,3%

Az eladósodottság foka a bázishoz viszonyítva 4,8%-ról 4,3%-ra csökkent.

Készpénz likviditási mutató: 1479,6%

A mutatószám értéke az előző évhez képest szintén magasan alakul az ingatlan és tárgyi eszköz eladásból befolyt összeg miatti pénzeszköz növekedésnek köszönhetően.

- **Jövedelmezőségi mutatók**

A 2021. évi eredménykimutatás fő számait az alábbi táblázat mutatja:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2020.tény	2021. terv	2021.tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Bevétel	4 407 615	3 755 224	6 785 223	153,9%	180,7%
Ráfordítás	3 347 067	3 747 408	3 844 937	114,9%	102,6%
Adózás előtti eredmény	1 060 548	7 816	2 940 286	277,2%	37618,9%

A 17. sz. mellékletben részletezett árbevétel, eszköz- és tőkearányos jövedelmezőségi mutatók közül kiemelt mutatók:

Az élők munkatermelékenység mutatója előző évhez képest 24,3%-kal nőtt.

A Hajózás az 1990. január 1-i Kft-vé alakulása óta mindig saját tőkenövekedést ért el a jegyzett tőke nélkül is.



A Társaság költségszerkezetének alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. év		2020. év		2021. év	
	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %	E Ft	Részarány %
Nettó árbevétel	3 396 355	91,9%	3 329 501	76,0%	3 873 188	58,4%
Saját termelésű készl. állományvált.	2 563	0,1%	-7 762	-0,2%	0	0,0%
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	156 540	4,2%	102 052	2,3%	231 811	3,5%
Bruttó bevétel (termelési érték)	3 555 458	96,3%	3 423 791	78,2%	4 104 999	61,9%
Egyéb árbevétel	138 260	3,7%	955 363	21,8%	2 524 454	38,1%
Összes bevétel	3 693 718	100,0%	4 379 154	100,0%	6 629 453	100,0%
Anyagköltség	492 512	14,0%	365 692	11,0%	494 333	13,0%
Igénybevett szolgáltatások értéke	751 348	21,3%	700 146	21,0%	705 431	18,5%
Egyéb szolgáltatások értéke	49 826	1,4%	60 712	1,8%	63 395	1,7%
Eladott áruk beszerzési értéke	24 330	0,7%	26 051	0,8%	38 323	1,0%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	64 796	1,8%	45 221	1,4%	50 582	1,3%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 382 813	39,3%	1 197 822	35,9%	1 352 064	35,5%
Béreköltség	1 297 666	36,8%	1 293 515	38,8%	1 550 591	40,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	60 862	1,7%	52 285	1,6%	84 513	2,2%
Bérfelrakások	263 795	7,5%	169 356	5,1%	261 256	6,9%
Személyi jellegű ráfordítások össz.	1 622 322	46,1%	1 515 156	45,4%	1 896 360	49,8%
Értékcsökkenési leírás	403 868	11,5%	411 951	12,3%	415 392	10,9%
Egyéb ráfordítások	113 723	3,2%	213 112	6,4%	147 411	3,9%
Összes költség és ráfordítás	3 522 726	100,0%	3 338 041	100,0%	3 811 227	100,0%

A Társaság az adózás előtti eredményét 2021. évben 2.940.286 E Ft-ra teljesítette.

Siófok, 2022.02.28.

Veigl Gábor
vezérigazgató



Mellékletek

I/a. számú melléklet

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2021. 12. 31.**

(Adatok: E Ft)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés				Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélkül átadás	Egyéb	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	369 963	57 220		0	42 470	0		11 653			373 060
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke	66 336										66 336
– vagyoni értékű jogok	121 475	4 764			42 120			10 859			73 260
– szellemi termékek	182 152	52 456			350			794			233 464
– üzleti vagy cégérték											
– immateriális javakra adott előlegek											
– immat. javak átvezetési számlája											
Tárgyi eszközök	10 910 451	3 789 037		708	662 321	628 001	0	62 087	13 031	21 465	13 339 353
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	6 501 506	216 419			562 534			3 956			6 151 435
– műszaki berend. gép, jármű	3 034 936	179 664			63 700						3 150 900
– egyéb gépek, berend., jármű	1 248 072	174 698		708	36 087			32 600		9 087	1 345 704
– egyéb állatok											
– beruházások és immatjavak átvez. szála	125 937	1 312 639				628 001		1 449	13 031	12 378	809 779
– beruházásokra adott előlegek	0	1 905 617						24 082			1 881 535

Siófok, 2022.02.28.



**Immateriális javak és tárgyi eszközök értéksökkenésének alakulása
2021. 12. 31.**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értéksökkenés			Záró állomány	Tárgyévi						TA tv. szerint elismert értéksökkenés	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növekedés	Csökkenés		Tervezett écs.		Munkaruha écs.		Terven felüli écs.		tervezett	terven felül
						lineáris	200 E Ft alatti	Növekedés	Csökkenés	elszámolása	visszairása		
Immateriális javak	163 670	62 237	0	11 834	214 073	61 049	1 188					41 152	156
– alapítás, átszerv. aktivált értéke													
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke	26 643	13 267			39 910	13 267						13 267	
– vagyoni értékű jogok	59 442	12 287		10 690	61 039	11 099	1 188			289		7 769	156
– szellemi termékek	77 585	36 683		1 144	113 124	36 683						20 116	
– üzleti vagy cégérték													
– immateriális javakra adott előlegek													
Tárgyi eszközök	3 818 584	344 910	0	213 169	3 950 325	323 243	21 667	8 953	708	4 128		378 720	3 747
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 660 605	121 951		132 763	1 649 793	121 808	143			2 891		102 934	2 891
– műszaki berend gép, jármű	1 243 222	121 837		27 073	1 337 986	121 837	0					161 898	
– egyéb gépek, berend, jármű	914 757	101 122		53 333	962 546	79 598	21 524	8 953	708	1 237		113 888	856
– egyéb állatok													
– beruházások													
– beruházásokra adott előlegek													

Siófok, 2022.02.28.

**Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2021.12.31**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés			Csökkenés				Átsorolás		Záró állomány
		Aktiválás beszerzés	Apport	Egyéb	Értékesítés	Aktiválás	Tér.nélk átadás	Egyéb	Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	72	0									72
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											0
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke											0
– vagyoni értékű jogok											0
– szellemi termékek	72										72
– üzleti vagy cégérték											0
– immateriális javakra adott előlegek											0
Tárgyi eszközök	45 047	2 062	0	0	1 042	0	0	0	0	0	46 067
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 418										2 418
– műszaki berend. gép, jármű											0
– egyéb gépek, berend. jármű	42 629	2 062			1 042						43 649
– beruházások											0
– beruházásokra adott előlegek											0
											0

Siófok, 2022.02.28.

**Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz értékcsökkenésének alakulása
2021.12.31**

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmazott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növeked.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		Értékcsökkenés	
						lineáris	200 E Ft alatti	elszámolása	visszaírása	tervezett	terven felül
Immateriális javak	72	0		0	72	0	0			0	
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke											
– vagyoni értékű jogok	72	0			72						
– szellemi termékek							0			0	
– üzleti vagy cégérték											
– immateriális javakra adott előlegek											
Tárgyi eszközök	19 721	7 001	0	1 042	25 680	5 190	1 811			5 826	
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 418				2 418						
– műszaki berend. gép, jármű					0						
– egyéb gépek, berend. jármű	17 303	7 001		1 042	23 262	5 190	1 811			5 826	
– beruházások											
– beruházásokra adott előlegek											

**Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Befektetés bekerülési nyitó érték	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés					Könyvszer. záró érték
			Nyitó	Tárgyévi			Záró	
				növeked.	csökken.	visszaír.		
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban								
Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban								
Egyéb tartós részesedés								
Tartósan adott kölcson egyéb rés. viszonyban álló váll.								
Egyéb tartósan adott kölcson	461	461	461				461	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése								
Összesen	461	461	461				461	0

Siófok, 2022. február 28.

**Készletek alakulása
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerezés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékvesztés	Egyéb csökkenés	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	117 607	229 981		16 700	210 791	378	19 059	154	133 906
Üzem- és fűtőanyagok	27 461	250 197		342	207 118	35 887		534	34 461
Anyagi eszközök	8 597	12 208		600	10 223		1 562	27	9 593
Egyéb anyagok	3 776	26 797		890	26 054		664	5	4 740
Anyagok összesen	157 442	519 183	0	18 532	454 186	36 265	21 285	720	182 700
Befejezetlen termelés	0								0
Késztermékek	4 231			7 500	101			3 475	8 155
Kereskedelmi áruk	37	131		1	126		37		6
Reklámárú	2 336	5 436		8	5 395	2 058		20	307
Betétdíjas göngyoleg	269	75		9				5	348
Közvetített szolgáltatás	0	2 578				2 310			268
Áruk összesen	2 642	8 220		18	5 521	4 368	37	25	929
Készletre adott előleg	0	12 578						10 118	2 460
Összesen	164 315	539 981	0	26 050	459 808	40 633	21 322	14 338	194 244

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen-67 575
392 233

Siófok, 2022. február 28.

**Vevőkövetelések
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer. záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökk.	visszair.		
1. Fordulónapi könyv szerinti								
érték	106 183	88 444	5 578	0	1 876	0	3 702	84 742
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	76 989	57 576					0	57 576
12. határidőn túli követelés	29 194	30 868	5 578	0	1 876	0	3 702	27 166
1 - 30 napos fiz. késed.	92	9 631					0	9 631
31 - 60 napos fiz. késed.	1 067	191					0	191
61 - 90 napos fiz. késed.	1 704	931					0	931
91 - 180 napos fiz. késed.	4 278	1 516					0	1 516
181 - 360 napos fiz. késed.	3 805	1 665					0	1 665
360 napon túli fiz. kés.	18 248	16 934	5 578		1 876		3 702	13 232
12-ből kétes követelések							0	0
2. Mérlegben nem szereplő								
követelések								
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott								
követelések								

Siófok, 2022. február 28.

**Az egyéb követelések tartalmának részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Záró	Könyvszer- záró érték
			Nyitó	Tárgyévi				
				növeked.	csökken.	visszaír.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	19 695	16 247					16 247	
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	300	527	897		473		424	
Visszatérítendő adók	259 784	212 021					212 021	
Ebből: helyi adó - IPA	5 217						0	
társasági adó	3 433	678					678	
jövedéki adó	117 840	141 351					141 351	
ÁFA	132 404	69 992					69 992	
innovációs járulék	0						0	
szakképzési hozzájár.	437						0	
egyéb követelés	453						0	
Visszatérítendő TB ellátás	1 902	1 337					1 337	
Igényelt, de még nem teljesített szociálpolitikai támogatások	671						0	
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	0						0	
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás	616						0	
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	0	14 537					14 537	
Pénzforgalmi ÁFA	0						0	
Adott előleg	1 135	944					944	
Biztosítóval kapcsolatos követelés	0						0	
Különféle egyéb követelések	15 482	15 107					15 107	
Összesen	299 585	260 720	897	0	473	0	424	
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések								
Összesen	0	0					0	

Siófok, 2022. február 28.

**Aktív időbeli elhatárolások részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	2 148	0
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	2 148	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	18 821	21 127
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	18 821	21 127
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamvesztésének elhatárolása		
Összesen	20 969	21 127

Siófok, 2022. február 28.



A Balatoni Hajózási Zrt. törzsrésztvényeinek bemutatása
2021.12.31

BAHART részvények			
Részvényes	E Ft	db	Értékpapírkód
Alsóörs	39 940 000	1 997	HU 0000168612
Badacsonytomaj	34 560 000	1 728	HU 0000168612
Balatonakali	26 700 000	1 335	HU 0000168612
Balatonalmádi	118 620 000	5 931	HU 0000168612
Balatonboglár	200 380 000	10 019	HU 0000168612
Balatonföldvár	146 900 000	7 345	HU 0000168612
Balatonfüred	240 620 000	12 031	HU 0000168612
Balatongyörök	26 700 000	1 335	HU 0000168612
Balatonkenese	53 500 000	2 675	HU 0000168612
Balatonlelle	120 540 000	6 027	HU 0000168612
Balatonmáriafürdő	13 560 000	678	HU 0000168612
Balatonszemes	13 000 000	650	HU 0000168612
Balatonudvari	820 000	41	HU 0000168612
Csopak	2 840 000	142	HU 0000168612
Fonyód	152 720 000	7 636	HU 0000168612
Keszthely	320 900 000	16 045	HU 0000168612
Révfülöp	26 840 000	1 342	HU 0000168612
Siófok	1 035 580 000	51 779	HU 0000168612
Szántód	62 760 000	3 138	HU 0000168612
Szigliget	26 700 000	1 335	HU 0000168612
Tihany	10 000 000	500	HU 0000168612
Magyar Állam:	8 022 620 000	401 131	HU 0000168612
ÖSSZESEN:	10 696 800 000	534 840	

Siófok, 2022. február 28.



**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratási idő szerinti
részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Mérlegtétel	egy éven belüli	egy év és öt év között	öt éven túli	egy éven túli
	a	b	c	b + c
Beruházási és fejlesztési hitelek	50 000	150 000	100 000	250 000
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Pénzügyi lízing	1 313	7 682		7 682
Tartozások kötvény-kibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség				0
Összesen:	51 313	157 682	100 000	257 682

Siófok, 2022. február 28.



**Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	672	
Társadalombiztosítással, magánnyugdíjpénztárral szembeni kötelezettség	17 933	46 190
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék		12
· Nyugdíjbiztosítási járulék		40
· Társadalombiztosítási járulék	17 933	46 138
Adófizetési kötelezettség	62 991	82 928
Ebből: · Társasági adó, különadó		
· SZJA és különadó	19 689	28 786
· Szociális hozzájárulási adó	24 229	39 535
· Szakképzési hozzájárulás		2 637
· Rehabilitációs hozzájárulás	13 359	4 093
· Egészségügyi hozzájárulás		
· Vízkészletli járulék		
· Innovációs járulék	3 201	3 629
· Egyéb befizetési kötelezettség		115
· ÁFA		
· IPA		3 782
· Helyi adó - IFA, egyéb	2 492	236
· Cégaató adó	21	115
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség		
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség		
Vitorláskikötői bérlők előre fizetése	42 435	66 653
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák fizetendő ÁFA-ja		1 836
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás		
Vevők által fizetett kaució	624	
Különbféle egyéb kötelezettségek	14 553	17 897
Egyéb kötelezettség összesen	139 208	215 504

Siófok, 2022.február 28.

**A passzív időbeli elhatárolások részletezése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	10 611	7 057
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	10 611	7 057
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	6 642	2 246
- ingatlan bérleti díj	3 969	1 569
- reklámhordozók bérleti díja		3 242
- mederhasználat		
• Késedelmi kamat elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	136 148	140 677
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	136 148	140 677
• Fizetendő kamatok elhatárolása		
Halasztott bevételek	289 433	263 196
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	289 433	263 196
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	2 367	2 287
- Balatonlelle vitorlásikötő	1 212	1 058
- Badacsony kikötő térburkolás	4 086	3 993
- Balatonakali móló térburkolás	670	650
- Balatonmária K-i móló térburkolása	2 646	2 586
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	7 237	6 662
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	798	776
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	696	608
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	871	748
- Révfülöp kikötő térburkolása	1 368	1 268
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	3 217	3 036
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	387	379
- Balatonszemes vitorlaskikötő fejlesztés	58 673	56 283
- Balatonszemes pénztárépület építése	202	197
- Szántód kikötő parkosítás	1 504	1 467
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemes vit.kik. elválasztó kerítés	2 252	2 194
- B.boglár vit.kik. klubépület	2 062	2 017
- B.boglár vit.kik. parkoló, gk. út	364	342
- B.boglár vit.kik. fejlesztés	60 724	57 915
- Siófok K-i móló "Béke jószágos angyala" szobor elh.	8 707	8 527
- Élmény, kaland, gyorsaság	54 979	45 768
- B.füred Város Önkormányzata	267	207
- Szigliget szh.kikötő térburkolás	5 816	5 691
- GINOP-2.1.1-15-2015-00624 Mobil lágyiszap eltávolító és víztelenítő technológia	66 881	57 087
- Vadászati Világkiállítás	1 200	1 200
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása		
Összesen	436 192	410 930

Siófok, 2022.február 28.



12. számú melléklet

Igénybe vett szolgáltatások alakulása 2021.12.31

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Bázis	Tény	Index
			%
I. Igénybe vett szolg. értéke			
Munkaeszközök idegen javítás	208 270	167 925	80,6%
Zöldterület karbantartás	29 787	37 048	124,4%
Utazási és szállásköltség	1 330	3 110	233,9%
Frekvencia költség	729,7	679	93,0%
Posta, telefon, internet ktg.	37 872	34 008	89,8%
Hirdetés, reklám, propaganda	15 656	26 788	171,1%
Szervezett programok ktg.-e	0	0	
Mosás, tisztítás ktg.-ei	1 180	1 018	86,3%
Köztisztasági díjak	21 501	24 249	112,8%
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	51 139	47 102	92,1%
Folyóirat, hírlap előfizetés	1 670	3 571	213,9%
Fuvardíjak	17 141	17 395	101,5%
Tárgyi eszköz bérleti díja	15 282	16 053	105,0%
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	13 358	15 130	113,3%
Más szerv.-nek fiettett szakértői díj	93 952	68 597	73,0%
Más szerv.-nek fizetett jutalék	27 708	46 597	168,2%
Vállalat által fiz. tagsági díjak	353,5	289	81,6%
Informatikai hálózatok és szoftverek költsége	39 061	51 857	132,8%
Fénymásolás, sokszorosítás	31,859	0	0,0%
Zenés programok költsége	4 895	6 769	138,3%
Egészségügyi szolgáltatás	7 184	7 903	110,0%
Vásárok, kiállítások ktg.-e	0	0	
Munkaerőkölcsönzés	42 385	51 150	120,7%
Saját term. készl. bérm. díja	234,98	0	0,0%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	69 427	78 196	112,6%
Igénybe vett szolgált. összesen	700 146	705 431	100,8%
II. Egyéb szolgáltatások értéke			
Járművek üzemkép. vizsg. díj	4 282	5 429	126,8%
Kikötők üzemelési eng. díj	1 256	578	46,0%
Illetékek	873,507	371,04	42,5%
Egyéb hatósági díjak	2 256	2 587	114,7%
Perköltiségek	583,024	999	171,4%
Bankköltiségek	14 482	15 214	105,1%
Biztosítási díjak	32 009	32 813	102,5%
Költségként elszámolandó adó, járulék	4 017	4 372	108,9%
Különféle egyéb szolgáltatás	953	1 032	108,2%
Egyéb szolgáltatások összesen	60 712	63 395	104,4%

Siófok, 2022. február 28.

**Adózott eredmény levezetése
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	2 940 286
Adóalapot csökkentő tételek összesen	3 369 018
Ebből:	
- Az előző évek veszteségéből leírt összeg	
- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása	
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor számított nyilvántartási érték	423 775
- Fejlesztési tartalék	2 940 286
- Az előző években ráfordításként elszámolt értékvesztés felhasználásra jutó összege	
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, térítés nélkül átvett eszköz	
- Szakképző iskolai tanulói utáni kedvezmény	2 859
- Korábban munkanélküli foglalkoztatás esetén és tovább foglalkoztatott szakmunkástanulók után befizetett TB	
- Korábban értékvesztéssel elszámolt behajthatatlan követelés, visszaírt értékvesztés, értékvesztéssel csökkentett követelésre befolyt összeg	1 876
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi bevételként vagy adóévi költség, ráfordítás csökkentéseként elszámolt összeg, előző években adóalapot növelő bírság elengedett bevételként elszámolt összege	
- Egyéb csökkentő jogcímek: K+F tevékenység közvetlen költsége	
- Adomány összege	222
Adóalapot növelő tételek összesen	435 660
Ebből:	
- Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	15 000
- A számviteli törvény alapján elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, illetve a tárgyi eszközök, immateriális javak nyilvántartásból való kivezetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	419 809
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, árbevétel csökkentésként elszámolt összeg	
- Nem a vállalkozási bevétel-szerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	
- Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	93
- Elengedett követelés leírt összege	758
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	
- Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	
Adóalap összesen	6 928
Számított adó	624
Adókedvezmény	
Fizetendő társasági adó	624
Adózott eredmény	2 939 662

Siófok, 2022. február 28.



**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2021.12.31.**

Megnevezés	Létszám	Üzleti év járandósága	Folyósított előlegek	Nyújtott kölsönök
	(fő)			
Üzletvezetés				
Igazgatóság	5	10 380	0	0
Felügyelő Bizottság	6	10 130	0	0
Könyvvizsgálat				
ÖSSZESEN:	11	20 510	0	0

Siófok, 2022.február 28.



**Munkavállalókkal kapcsolatos információk
2021.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Állománycsoport	Bázisév átl. stat. állományi létszám	Tárgyév átl. stat. állományi létszám	Index %	Bázisév elszámolt bérktg.-e	Tárgyév elszámolt bérktg.-e	Index %	Bázisév személyi jellegű kifizetés	Tárgyév személyi jellegű kifizetés	Index %	Bázisév személyi jell. ráfordítás összesen	Tárgyév személyi jell. ráfordítás összesen	Index %
Főállású teljes munkaidőben alkalmazásban álló												
Fizikai hajós	78	95	121,8	380 885	495 265	130,0	17 183	36 426	212	398 068	531 691	133,6
Fizikai nem hajós	71	86	121,4	255 497	403 199	157,8	14 112	9 340	66	269 609	422 539	156,7
Szellemi	62	64	103,2	382 901	522 971	136,6	13 058	36 724	281	415 199	549 315	132,3
Főállású TM összesen	211	245	116,2	1 019 283	1 421 435	139,5	44 353	82 490	186	1 082 876	1 503 545	138,8
Főállású nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló												
Fizikai hajós	24	0		89 199	0					89 199	0	
Fizikai nem hajós	42	31	73,8	133 195	101 994	76,6	3 073	1 752	57,0	136 268	103 746	76,1
Szellemi	13	3	23,1	32 598	7 032	21,6	4 859	272	5,6	18 216	7 304	40,1
Főállású nem TM összesen	79	34	43,0	254 992	109 026	42,8	7 932	2 023	25,5	243 683	111 049	45,6
Tisztviselők										19 241	20 510	
Mindösszesen	290	279	96,3	1 274 275	1 530 461	120,1	52 285	84 513	161,6	1 345 800	1 635 104	121,5
	Bázisév	Tárgyév	Index%									
Szociális hozzájárulási adó	150 137	234 295	156,1									
Szakképzési hozzájárulás	8 943	10 951	122,5									
Rehabilitációs hozzájárulás	10 152	15 939	157,0									

Siófok, 2022.02.28



Eszközök és források összetételének alakulása 2021.12.31

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	7 298 160	50,1	9 548 015	54,4
Forgóeszközök	7 245 372	49,7	7 985 397	45,5
Aktív időbeli elhatárolás	20 969	0,1	21 127	0,1
Összesen	14 564 501	100	17 554 539	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	7 298 160	50,2	9 548 015	54,5
Forgóeszközök	7 245 372	49,8	7 985 397	45,5
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	14 543 532	100	17 533 412	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	13 434 752	92,2	16 374 413	93,3
Céltartalékok	0	0	15 000	0,1
Kötelezettségek	693 557	4,8	754 196	4,3
Passzív időbeli elhatárolás	436 192	3	410 930	2,3
Összesen	14 564 501	100	17 554 539	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	13 434 752	95,1	16 374 413	95,6
Kötelezettség	693 557	4,9	754 196	4,4
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	14 128 309	100	17 128 609	100,0

Siófok, 2022. február 28.

**Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok
2021.12.31.**

Mutatószám megnevezése		Számítás módja	Mutató mértéke		Index
			Előző év	Tárgy év	%
Tőkeerősségi mutató	%	Saját tőke	92,2	93,3	101,1
		Források összesen			
Tőke ellátottsági mutató	%	Saját tőke	180,0	168,1	93,4
		Befekt.eszk.+készl.			
Befektetett eszközök fedezete	%	Saját tőke	184,1	171,5	93,2
		Befekt.eszk.értéke			
Tárgyi eszközök használati foka	%	Tárgyi eszk.nettó ért.	95,2	70,4	73,9
		Tárgyi eszk.bruttó ért.			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	%	Tárgyév során aktív érték	10,3	23,7	230,1
		T.eszk.záró bruttó érték			
Beruházások fedezete	%	Beruh.tárgyévi ráford.	90,5	316,0	349,2
		Tárgyévi écs. leírás			
Készletek fordulatszáma		Értékesítés nettó árbev.	21,5	21,6	100,6
		Készl.kronológikus átl.			
Készletek forgási sebessége	nap	360	16,8	16,7	99,1
		fordulatszám			
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató	%	Hosszú lejár.köt.	79,0	51,9	65,7
		Rövid lejár.köt.			
Eladósodottság foka	%	Kötelezettségek	4,8	4,3	90,2
		Eszközök összesen			
Készpénz likviditási mutató	%	Pénzeszközök	1 722,3	1 499,7	87,1
		Rövid lejár.köt.			
Likviditási gyorsráta	%	Forgóeszk. - Készlet	1 827,0	1 569,2	85,9
		Rövid lejár.köt.			
Likviditási ráta	%	Forgóeszközök	1 869,4	1 608,3	86,0
		Rövid lejár.köt.			
Árbevétel arányos jövedelm.mutató	%	Adózás előtti eredmény	24,6	44,9	182,4
		Ért.nettó árbev.+e.bev.+pü.műv.			
Eszközarányos jövedelm. mutató	%	Adózás előtti eredmény	7,3	16,7	230,0
		Mérl. eszközeinek főössz.			
Tőkearányos jövedelm. mutató	%	Adózás előtti eredmény	7,9	18,0	227,5
		Saját tőke			
Élőmunka termelékenység	E Ft	Nettó árbevétel	11 172,2	13 882,4	124,3
		Átl.állományi létszám			
Tőke megtérülés	%	Adózott eredmény	9,9	27,5	277,2
		Jegyzett tőke			
Saját tőke növekedési mutató	%	Saját tőke	125,6	153,1	121,9
		Jegyzett tőke			

Siófok, 2022. február 28.

**Cash flow kimutatás**
2021.12.31

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2020. év	2021. év
	Tény	Tény
Adózás előtti eredmény	1 060 548	2 940 286
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	411 951	415 392
± elszámolt értékvesztés	2 797	17 958
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-3 171	15 000
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	774 272	2 456 735
+ szállítói kötelezettség növekedése		46 660
- szállítói kötelezettség csökkenése	58 881	
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése		76 296
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése	109 221	
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése		
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése	75 580	25 262
- vevőkövetelések növekedése	38 709	
+ vevőkövetelések csökkenése		21 441
- készletek növekedése	1 584	29 929
+ készletek csökkenése		
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése	105 482	
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése		39 289
- aktív időbeli elhatárolások növekedése		158
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése	7 102	
- fizetett adó (nyereség után)		
- fizetett (fizetendő) osztalék		
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek		
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások		
Működési cash flow (I.)	315 498	1 060 238
- befektetett eszközök beszerzése	306 308	2 703 273
+ befektetett eszközök eladása	838 484	2 460 696
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	532 176	-242 577
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel		
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		
+ véglegesen kapott pénzeszköz		3 540
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	135 992	50 375
- hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		
- a véglegesen átadott pénzeszköz		
± alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
Pénzügyi műv.-ből származó cash flow (III.)	-135 992	-46 835
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	711 682	770 826

Siófok, 2022. február 28.



ÜZLETI JELENTÉS

A 2021. évi beszámolóhoz

Siófok, 2022.02.28.



TARTALOMJEGYZÉK

1.	VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	48
1.1.	Pénzügyi eredmény	48
1.2.	Beruházások, fenntartás	49
1.3.	Kiemelt tevékenységek	50
1.3.1.	Személyhajózás	50
1.3.2.	Komphajózás.....	51
1.3.3.	Vitorlaskikötő üzemeltetés ágazat.....	51
1.3.4.	Kiegészítő üzletágak	51
1.3.5.	Értékesítés, marketing, ügyfélkapcsolatok.....	52
1.3.6.	Műszaki ágazat.....	52
1.3.7.	Gazdasági, pénzügyi terület	52
1.3.8.	Egyéb ágazatok, szakterületek	53
2.	GAZDÁLKODÁS	54
2.1.	Forgalom	54
2.1.1.	Személyhajózás.....	54
2.1.2.	Komp szolgáltatás	55
2.2.	Árbevétel.....	55
2.2.1.	Főtevékenység árbevételének alakulása.....	55
2.2.2.	Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása	56
2.2.3.	Aktivált saját teljesítmény alakulása	57
2.2.4.	Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása	57
2.3.	Költségek, ráfordítások	58
2.3.1.	Anyag jellegű ráfordítások.....	58
2.3.2.	Személyi jellegű ráfordítások.....	60
2.3.3.	Értékcsökkenés	60
2.4.	Eredmény	60
2.5.	Likviditás, pénzügyi helyzet	61
2.6.	Kintlévőség	64
2.7.	Eredménykimutatás.....	65
3.	EGYÉB INFORMÁCIÓK	66
3.1.	HR.....	66
3.1.1.	Létszámgazdálkodás	66
3.1.2.	Toborzás, kiválasztás	66
3.1.3.	Oktatás, képzés	67
3.1.4.	Bérgazdálkodás	67
3.2.	Jogi ügyek.....	68
3.3.	Ingatlanértékesítés.....	71
4.	Beszámolóval elfogadásával kapcsolatos közgyűlési döntések	72
5.	Mellékletek	73



1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

1.1. Pénzügyi eredmény

Az értékesítés nettó árbevétele a beszámolási időszakban 3.873.188 E Ft, 2019-hez képest 14%-kal magasabban, 2020. bázishoz képest 116,3%-on alakul, a tervhez képest 111,1%-on alakul.

A 2021. évi **főtevékenységi árbevétel** 3.371.989 E Ft. 2019-es évhez viszonyítva 108,6%, 2020-hoz képest 113,8%-on, a tervhez képest 107,8%-on alakul.

Az adózás előtti eredmény 2.940.286 E Ft, jelentős részben az alaptevékenységet nem szolgáló ingatlanok értékesítése eredményeként, kisebb részben az árbevételek többlete, az aktivált saját teljesítmény magas értéke, és a hajóvásárláshoz kapcsolódó árfolyamnyereség miatt.

A Társaság rendkívüli mértékű eredménye jelenti a későbbi évek kiemelt fejlesztéseinek egyik forrását, az elfogadott stratégiai cél-és keretrendszernek megfelelően.

Eredményt növelő jelentősebb tételek a tervhez képest:

- **Egyéb bevételek** magasabb értéke, az ingatlan értékesítés miatt – Sellő, Hattyú kemping, szolgálati lakások és a Hotel Móló értékesítésének bevétele miatt. Az ingatlanértékesítés eredménye 2.456.735 E Ft
- **A nettó árbevétel többlete:**
 - Komp ágazat forgalomból származó többlet árbevétele: +167.929 E Ft (+127.118 utas, +59.157 gépjármű és +937 kerékpár a tervhez képest)
 - Vitorlás ágazat árbevétele: +28.537 E Ft-tal növekedett a tervhez képest, melynek oka a kikötőkben szerződésen kívül igénybe vett szolgáltatások tavalyi évhez viszonyított többlet árbevétele.
- **Pénzügyi műveletek bevételei** (155.770 E Ft) a hajó beszerzések miatt átváltott euró árfolyamnyereségéből adódóan növelte az eredményt.
- Az **anyagköltség** (494.333 E Ft) alacsonyabb értéke, mely a tervhez képest 97,0%-on alakul. Elsősorban a vásárolt anyagköltség alacsonyabb értéke miatt (236.844 E Ft), mely a tervhez képest 92,7%-on alakul.
- Az **igénybe vett szolgáltatások** összességében alacsonyabb értéke (705.431 E Ft), melyből a tervhez képest alacsonyabb szinten alakul:
 - Munkaeszközök idegen javítása: 167.925 E Ft, tervhez képest 92,6%.
 - Posta, telefon, internet költség: 34.008 E Ft, a tervhez képest 84,5%.
 - Hirdetés, reklám, promóció: 26.788 E Ft, tervhez képest 51,5%-on alakul.
 - Az oktatási és képzési díjak értéke: 15.130 E Ft, mely a tervtől 24,4%-kal marad el, mivel a pandémia miatt a tervezetthez képest a képzések egy része elmaradt.
 - Egészségügyi szolgáltatások költsége: 7.903 E Ft, a tervhez képest 40,5%-on alakul, melynek oka a tervezett kémiai kockázatértékelési vizsgálatok elmaradása.
 - Más szervezeteknek fizetett szakértői díjak értéke: 68.597 E Ft, a tervhez képest 73,4%-on alakul.



A tervhez képest magasabb szinten alakul:

- Más szervezetnek fizetett jutalék: 46.597 E Ft, amely jelentősen meghaladja a tervezett értéket (+158,9%), ennek oka az ingatlanértékesítések miatt fizetett közvetítói sikerdíjak, valamint a kikötőkben megnövekedett bankkártya és szépkártya jutalék.
- Informatikai hálózatok és szoftverek költsége: 51.857 E Ft, a tervhez képest 133,0%-on alakul.
- Munkaerő kölcsönzés: 51.150 E Ft, a tervhez képest 127,9%-on alakul.

Eredményt csökkentő további tételek 2021-ben (tervhez képest):

- **Személyi jellegű költségek** alakulása: 1.896.360 E Ft, a tervhez képest 103,3%, az év végi oltásosztónzó jutalom miatt.
- **Egyéb ráfordítások** értékének alakulása: 147.411 E Ft, mely a tervezett értéket 27,6%-kal haladja meg. A tervtől való eltérés egyrészt a beszámolási időszakra nem tervezett tárgyi eszközök és anyagok selejtezésének, (5.708 E Ft) a leltározás során megállapított hiányzó anyagok kivezetésének (15.656 E Ft), illetve a jövőbeni kötelezettségekre képzett nem tervezett céltartaléknak (15.000 E Ft) köszönhető.

A vírushelyzet ellenére összegezve elmondható, hogy 2021. forgalma és eredménye kedvezően alakult, a Társaság likviditása stabil, a források lehetővé teszik a következő évek fejlesztéseit.

1.2. Beruházások, fenntartás

A 2021. évi **beruházási teljesítmény** értéke 1.312.572 E Ft, ebből saját forrásból megvalósuló 608.232 E Ft, mely a tervezett érték 83,8%-a, tőkeemelési forrásból megvalósuló érték 704.339 E Ft, mely a tervezettől 67,3%-kal alacsonyabban alakul.

Adatok E Ft

Megnevezés	2021. tény
Saját forrásból:	608 232
- Hajók	230 298
- Kikötők	155 674
- Egyéb, csoportos	170 124
- Immateriális javak	49 126
- Reorganizáció	3 010
Tőkeemelésből:	704 339
- Új hajók	555 512
- FMR	51 289
- Szerelőtér	97 538
Összesen:	1 312 572



Az időszak kiemelt beruházásai:

- Új hajók építési folyamata (555.512 E Ft)
- Szerelőtér fejlesztése (97.538 E Ft)
- Szerelőtér eszközök biztosítása (75.726 E Ft)
- Szent Miklós két főmotorjának cseréje (56.314 E Ft)
- FMR flottamenedzsment rendszer hardver (51.289 E Ft)
- IT fejlesztés (33.881 E Ft)
- Kelén motorcsere (29.965 E Ft)
- Balatonföldvár vitorlás kikötő villamos hálózat, rendszer felújítása (25.364 E Ft)
- Galamb sziget móló csere (22.694 E Ft)
- Badacsony vitorlás kikötő villamos hálózat, rendszer felújítása (21.943 E Ft)
- 2 db munkacsonak beszerzés (17.100 E Ft)
- Központi telep egyéb gépek, berendezések (17.000 E Ft)
- Siófok vitorlás kikötő móló bővítés (16.361 E Ft)
- Kisfaludy komp elektromos hálózat felújítás (16.348 E Ft)
- Online jegy és honlap (15.245 E Ft)
- Szent Miklós fedélzet átalakítás (15.097 E Ft)
- Füred ms. új bútorzat és padlóburkolat (14.358 E Ft)
- Személygépkocsik vásárlása (12.137 E Ft)
- Fekete flotta lakókonténer elhelyezése (11.501 E Ft)
- Kisfaludy komp kormányállás és elemeinek cseréje (10.913 E Ft)

A 2021. évi **fenntartási-hibajavítási költség** 339.733 E Ft-on alakul, amely 2019-es érték 76,7%-a, 2020-hoz képest 83,1%-on, a tervezetthez képest 86,1%-on alakul. Elsősorban a külső és belső kapacitás, pandémia hatások miatti korlátozások miatt.

1.3. Kiemelt tevékenységek

1.3.1. Személyhajózás

- Mivel 2021-ben húsvét nagyszombatja április 3-ra esett, így a **175. jubileumi személyhajózási szezon** csak a II. negyedévben indult el. A járványhelyzet miatt a hagyományos „Első hajó fogadása” elnevezésű szezonnyitó ünnepséget csak június 12-én tartottuk meg Balatonfüreden.
- A személyhajózási szolgáltatások értékesítése során alkalmazott díjtételek 2021. évben nem változtak, a 2020. évi díjakat alkalmaztuk.
- A menetrendi, program -és sétahajó kínálatunkat a reorganizáció keretében optimalizálva, kevesebb hajóval és kevesebb indulásszámmal biztosítottuk. A hajók kihasználtsága, a szolgáltatás hatékonysága, az üzemanyag- és a munkaerőfelhasználás pozitív irányba mozdult a járvány okozta negatív gazdasági hatásokat ellensúlyozva.
- A 2021. évi teljes személyhajózási szezonban 650.004 fő utast szállítottunk a személyhajóinkon. A tény utasszám 2020-hoz képest 123,4%-kal magasabb értéket mutat. Bár a járványügyi helyzet és kedvezőtlen májusi időjárás még utasszám elmaradást eredményezett, a kiemelkedő főszezoni és utóidényi utasforgalom az előző évet jelentősen meghaladó és tervezett naturália szintet hozott a hajózási szezon végére.



- A személyhajózási üzletág 853.774 E Ft árbevételt realizált, 2020-hoz képest 122,3%-on alakul, a tervezett érték 102,6%-a.
- A járványhelyzet 2021-ben is rendkívül hátrányosan érintette rendezvényhajózási szolgáltatásunkat, ennek ellenére árbevétel tekintetében 2020-hoz képest sikerült közel 70%-os növekedést elérnünk, az utasszám tekintetében pedig +151,4%-ot regisztráltunk az előző évhez képest.
- A jubileumi szezon ünnepsorozatának záróünnepsége 2021.09.18-án volt, ekkor szervezte meg Társaságunk a „Hajók együtt állása, díszszemléje” elnevezésű eseményt, melyre 25 évente kerül csak sor a Balatonon.

1.3.2. Komphajózás

- 2021-ben a **révközlekedés** az év minden napján folyamatos volt, az előre meghirdetett menetrendhez képest szinte minden időszakban sűrűbben közlekedtek a kompok az adott forgalmi igényekhez rugalmasan alkalmazkodva. Műszaki meghibásodás miatt jelentősebb kiesés nem volt, időjárás körülmények miatt is mindösszesen egy napon kellett részlegesen járatokat törölni.
- A járványügyi helyzethez kapcsolódó utazási feltételeket folyamatosan a központi rendelkezésekhez (kötelező maszk használat a kikötőkben és hajóink fedélzetén).
- Az év első 5 hónapján a szolgáltatást a 2020. évi díjakon biztosítottuk, 2021.06.01-től a gépjárművek szállítási díjai átlagosan 5%-kal emelkedtek, változatlan személyjegy árak mellett.
- A szállított személyek számát tekintve 2021-ben 1.382.118 fő személyt szállítottunk, ami 2020-hoz képest 186.066 fővel több (115,6%), a tervnél +10,1%-kal magasabb érték. A gépjárművek száma a tervhez képest +15,1%-kal, a kerékpárok száma +0,9%-kal növekedett, 2020. bázisnál +18,8%-kal, illetve +2,5%-kal volt magasabb.
- A kompközlekedés árbevétele 2021-ben 1.442.822 E Ft, 2020. bázisnál 20%-kal, a tervnél 13,2%-kal magasabb szinten alakul.

1.3.3. Vitorlaskikötő üzemeltetési ágazat

- A járványhelyzet a vitorlaskikötőkben zajló szolgáltatásnyújtást, az ágazat eredményességét nem befolyásolta.
- 2021. évben 1.825 db éves kikötőhely bérleti szerződéssel rendelkezünk, mellyel vitorlaskikötőink kihasználtsága 99%-ot ért el.
- A vitorlás kikötő üzemeltetési üzletág célkitűzése a 2021. évre vonatkozóan 1.001.785 E Ft árbevétel elérése volt, melyet a tényérték 2,8%-os mértékkel haladt meg (1.030.322 E Ft), a 2020. évi bázishoz képest 1,9%-os volt a növekedés mértéke. A bevétel döntő része az alapszolgáltatások értékesítéséből realizálódott, úgymint a kikötőhelybérleti, tárolási, és daruzási szolgáltatások díjaiból, valamint a napidíj bevételből.
- A tulajdonosok döntése alapján a 2021-es évre a vitorlaskikötői díjszabás nem változott, így a 2020-ban érvényes kikötői díjszabást alkalmaztuk az év során változatlan formában.

1.3.4. Kiegészítő üzletágak

- Az ingatlanhasznosítás, felület értékesítés eredménye a 2019-es évvel közel azonos.



- A bérbeadott ingatlanok köre (és bevétele) a reorganizációs ingatlanértékesítések miatt csökkent. Ugyanezen okból a korábbi szálloda- és kemping üzemeltetési tevékenység („belkereskedelmi tevékenység”) megszűnt.
- Az ipari, építőipari üzletág – kiemelten a vízépítési tevékenységen keresztül – még aktívabban járult hozzá az eredményhez, korábban nem látott árbevételt realizálva. A jelentős külső megrendelés miatt saját karbantartást az időszakban nem végeztünk. Év elejétől rövid megszakításokkal folyamatosan dolgozott a „fekete flotta”.

1.3.5. Értékesítés, marketing, ügyfélkapcsolatok

- A jubileumi, 175. személyhajózási szezont az egész évet átölelő rendezvénysorozattal ünnepelte a BAHART, melynek részét képezte többek között művészeti pályázat, 3 kikötőbe kihelyezett szabadtéri kiállítás a hajózás történetét bemutatva, 5 állomásos kikötői Road Show, valamint a 25 évente megrendezésre kerülő Hajók együtt állása, díszszemléje rendezvény is.
- 2021-ben a komoly múltra visszatekintő BAHART Regatta is újra megrendezésre került, igaz a korábbi 5 helyszín helyett csupán 3 helyszínen versenyezhettek a résztvevők. A szervezésbe és a lebonyolításba a BAHART külső partnert vont be.
- A stratégiai és partneri együttműködések tekintetében jelentősen sikerült az éves 35,5 M Ft-os bevételi tervet túlteljesíteni a 64,4M Ft-os árbevétel realizálásával.

1.3.6. Műszaki ágazat

- A 2021. évi fenntartási-hibajavítási költség 339.733 E Ft-on alakul, 2020-hoz képest 83,1%-on, a tervezetthez képest 86,1%-on alakul.
- Az év kiemelt feladata a hajóflotta megújítás I. üteme volt. Az új hajók beszerzésének eredményes közbeszerzési eljárása után megkezdődött a hajók tervezése, majd gyártása is, így a projekt 2022. évi határidejei teljesíthetőek.
- Eredményesek voltak a hajók Sió szállításával összefüggő előkészítő egyeztetések is. A siófoki telephelyen megkezdődött az ún. szerelőtér építése, amely az új hajók végszerelését teszi lehetővé, illetve ezt követően a saját hajók hosszabb időt igénylő felújítási munkáinak is helyet tud biztosítani.
- A saját hajóflotta vonatkozásában teljes megújuláson (motorok, büfék, beltér, tető) esett át a Társaság zászlóshajója a Szent Miklós, számos utaskomfort és arculati megújulást kapott a Badacsony és Füred katamarán, de kisebb hajóinkon és a nosztalgia hajókon is végeztünk műszaki és utaskomfort fejlesztéseket, több mint 200 millió Ft értékben.

1.3.7. Gazdasági, pénzügyi terület

- A Társaság likviditása a tőkeemelési forrás és a tervezettet meghaladó, főleg ingatlan értékesítésből származó bevételek miatt kedvező.
- A Társaság hitelállománya mind rövid, mind hosszú távú források tekintetében folyamatosan javuló képet mutat a korábbiakhoz képest.
- Az új hajók beszerzése miatt 15,9 millió Euró beszerzése megtörtént. Ebből 30% előleg és 10% részlet megfizetése a szerződés szerinti határidőben megtörtént a gyártó felé.



1.3.8. Egyéb ágazatok, szakterületek

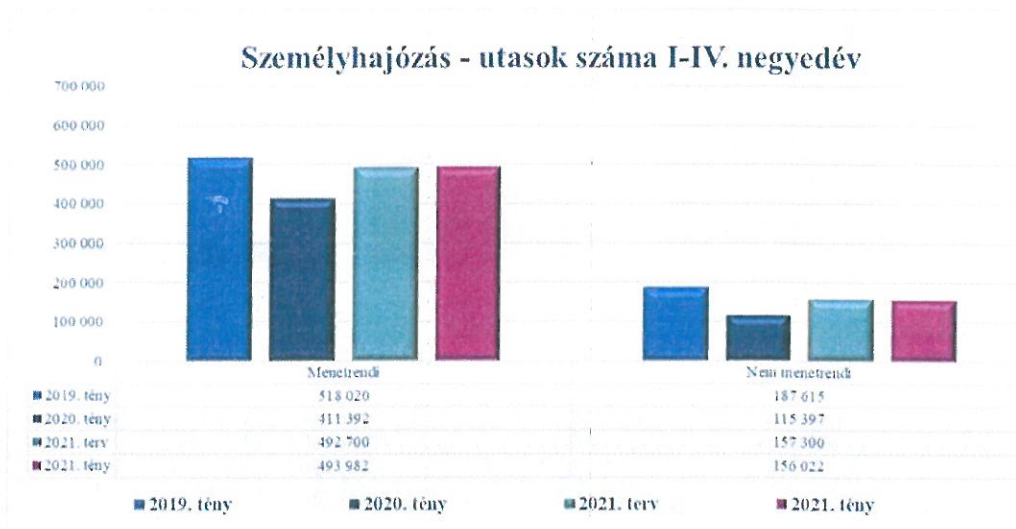
- A Társaság reorganizációs tervének folyamatos végrehajtása (ingatlanértékesítések folytatása, profiltisztítás, hatékony járatszervezés) jó ütemben halad, a feladatok év végéig zárhatóak.
- Meglévő flotta és kikötők felújítása folytatódott.



2. GAZDÁLKODÁS

2.1. Forgalom

2.1.1. Személyhajózás



Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Személyhajó teljesítmény (fő)							
Menetrendi	518 020	411 392	492 700	493 982	95,4%	120,1%	100,3%
Nem menetrendi	187 615	115 397	157 300	156 022	83,2%	135,2%	99,2%
Összesen	705 635	526 789	650 000	650 004	92,1%	123,4%	100,0%

2021. I-IV. negyedévben a menetrendi és nem menetrendi teljesítmények együttesen naturália (utaslétszám) tekintetében a tervhez képest 100,0%-on, 2019-hez képest 92,1%-on, 2020-hoz képest 123,4%-on teljesültek.

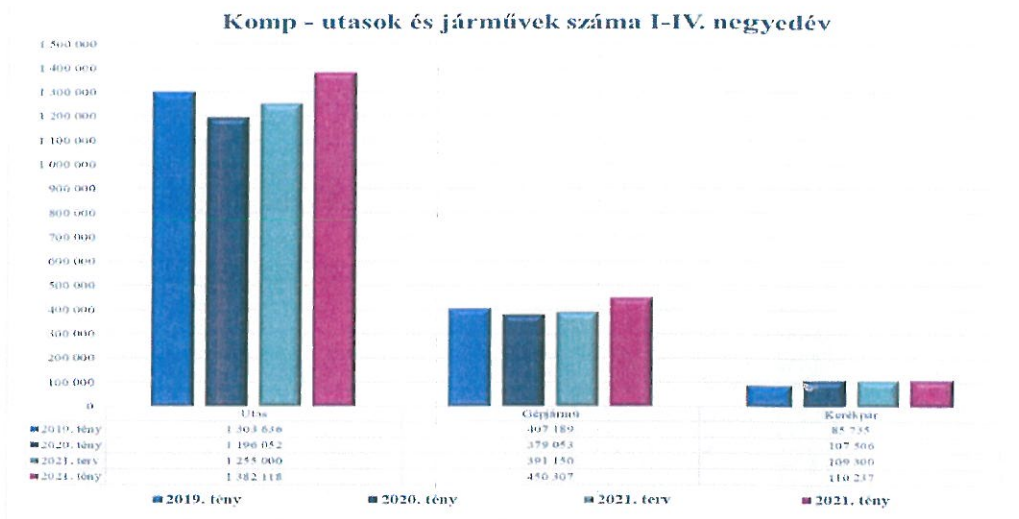
A 175. hajózási szezont október 24-én zártuk.

A menetrendi hajózás tekintetében a 2020-as évhez képest +20,1%-os utasszám növekedés volt tapasztalható, ami több tényező együttes hatásának az eredménye volt.

Séta- és programhajóink szintén népszerűek voltak az idei évben, jelentős utasszám növekedést értünk el ebben a szolgáltatásszegmensben is 2020-hoz képest (+35,2%).



2.1.2. Komp szolgáltatás



Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Személy	1 303 636	1 196 052	1 255 000	1 382 118	106,0%	115,6%	110,1%
Gépjármű	407 189	379 053	391 150	450 307	110,6%	118,8%	115,1%
Kerékpár	85 735	107 506	109 300	110 237	128,6%	102,5%	100,9%

A 2019-es utasforgalmi adatokkal – amelyeket a pandémia még nem befolyásolt – egybevetve is figyelemre méltó az idei kompforgalom: 2021. I-IV. negyedévben a szállított személyek száma 6,0%-kal, a gépjárművek száma 10,6%-kal, a szállított kerékpárok száma pedig 28,6%-kal haladta meg a két évvel korábbi azonos időszak forgalmát.

2020. év tényadataihoz képest az I-IV. negyedévben az utasszám 15,6%-kal, a gépjármű darabszám 18,8 %-kal, a szállított kerékpárok száma pedig 2,5%-kal növekedett.

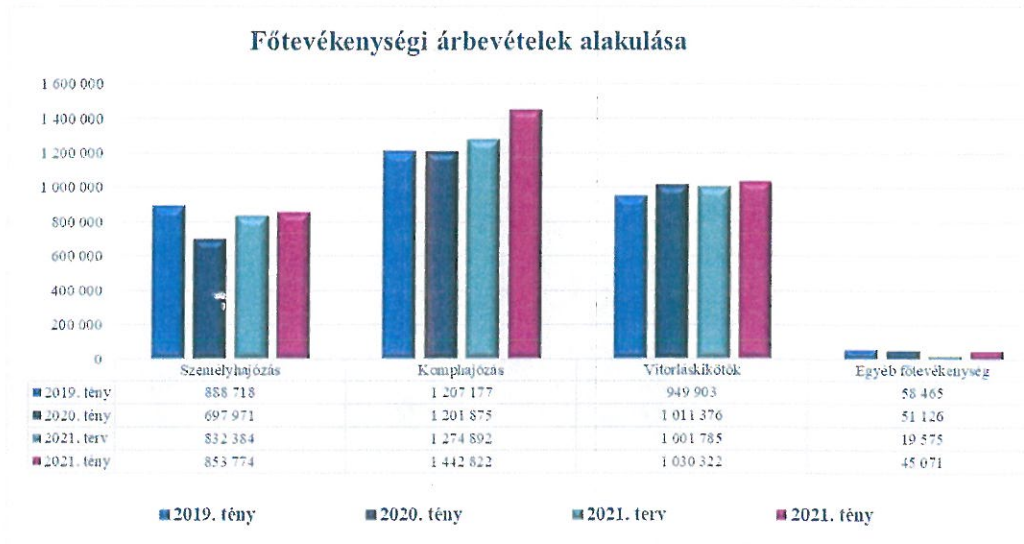
A tervhez viszonyítva a szállított személyek száma 10,1%-os, a gépjárművek száma 15,1%-os, a kerékpárok száma 0,9%-os többletet mutat.

2.2. Árbevétel

2.2.1. Főtevékenység árbevételének alakulása

Összességében a főtevékenységi árbevételek kedvezően alakultak, mivel meghaladták a korábbi éveket és a terv értéket is.

A 2021. évi **főtevékenységi árbevétel** 3.371.989 E Ft, mely a 2019-es évhez viszonyítva 108,6%, 2020-hoz képest 113,8%-on, a tervhez képest 107,8%-on alakul.



A **személyhajózási üzletág** 853.774 E Ft árbevételt realizált, mely 2019. év árbevételének 96,1%, 2020-hoz képest 122,3%-on alakul, a tervezett érték 102,6%-a.

A **komplajózás** árbevétele 2021-ben 1.442.822 E Ft.

A kedvező utasforgalmaknak köszönhetően 2019. évi időszakhoz képest is magasabb szinten 119,5%-on alakul, 2020-hoz képest annak 120,0%-a, a tervhez viszonyítva 13,2%-os növekedést jelent.

A **vitorlás ágazat** 2021-es árbevétele 1.030.322 E Ft.

A 2019-hez és a 2020-as bázishoz képest is magasabb szinten, előbbihez képest 108,5%-on utóbbi esetében 101,9%-on alakul.

A tervezett érték 102,8%-a.

Az **egyéb főtevékenységek** árbevétele 45.071 E Ft.

A 2019-es évhez viszonyítva 77,1%, 2020-hoz képest 88,2%-os szinten alakul.

A tervhez viszonyítva 230,2%, melynek oka, hogy a Hotel Móló ingatlan bérbeadásából származó bevétel annak esetleges értékesítése miatt a tervben már nem szerepelt, viszont az értékesítésére csak 2021. szeptemberében került sor.

Lásd még: 4. számú melléklet (A főtevékenységek árbevétele)

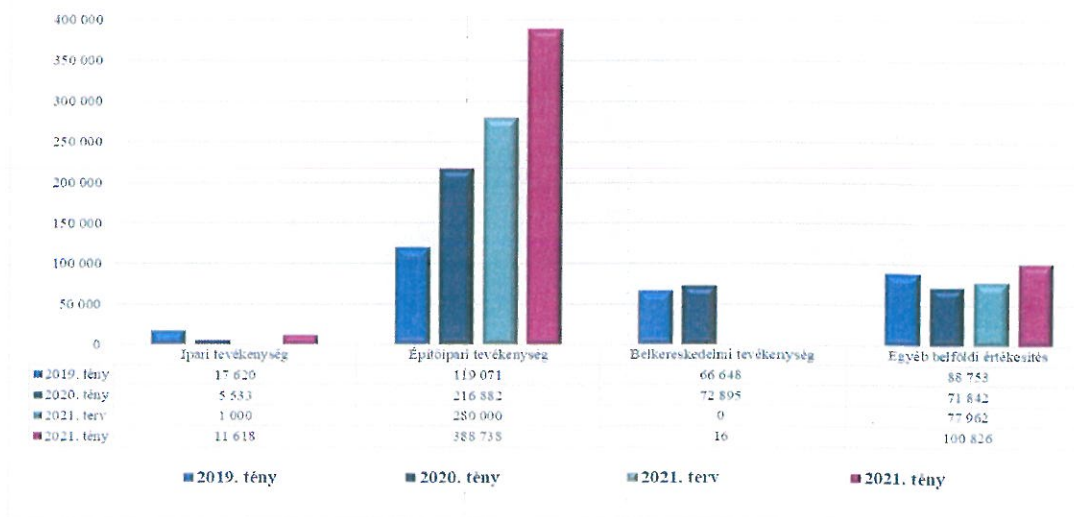
2.2.2. Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása

A kiegészítő tevékenységek árbevétele összességében, elsősorban a jelentős külső vízépítési árbevétel miatt, kedvezően alakult az időszakban, meghaladta a korábbi éveket, és a terv értékét is.

Kiegészítő tevékenységeink árbevétele 501.199 E Ft, mely 2019-es érték 171,6%-a, 2020-hoz képest 136,5%-on alakul és a tervezett érték 139,6%-a.



Kiegészítő tevékenységek árbevételének alakulása



Az **ipari tevékenység** árbevétele (11.618 E Ft) mely 6.002 E Ft-tal kevesebb 2019. azonos időszakához képest, a tervezett értéket (1.000 E Ft) 10.618 E Ft-tal haladja meg.

Az **építőipari tevékenységből** származó 2021. évi árbevétel összege 388.738 E Ft, mely a 2019-es év 326,5%-a, 2020-hoz képest 179,2%-on, a tervezetthez képest 138,8%-on alakul.

Belkereskedelmi tevékenységet 2021-ben nem terveztünk végezni, a tevékenység fókuszát jelentő balatonboglári kemping a beszámolási időszakban értékesítésre került.

Az **egyéb belföldi értékesítés** árbevétele 100.826 E Ft, mely a 2019-es év 113,6%-a, 2020-hoz képest 140,3%-on, a terv értéknél 29,3%-kal magasabb szinten alakul.

Lásd még: 5. számú melléklet (A kiegészítő tevékenységek árbevétele)

2.2.3. Aktivált saját teljesítmény alakulása

Az **aktivált saját teljesítmény** 2021. évi értéke 231.811 E Ft, mely 2019-es év 145,7%-a, 2020-as év 245,9%-a, a tervezett érték 133,1%-a.

2.2.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az **egyéb bevételek** értéke 2.524.454 E Ft, a tervtől való eltérés egyszeri hatás, a Sellő, a Hattyú kemping, a szolgálati lakások és a Hotel Móló értékesítésének köszönhető, mely a reorganizációs tevékenység miatt jelentősen meghaladja a korábbi éveket.

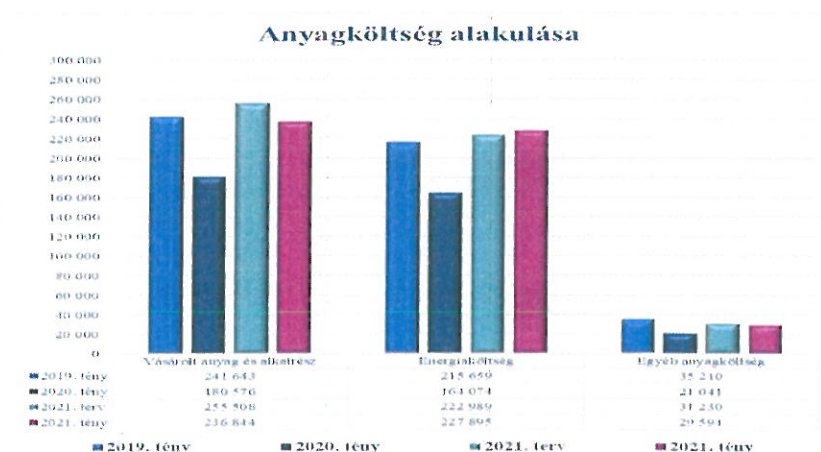
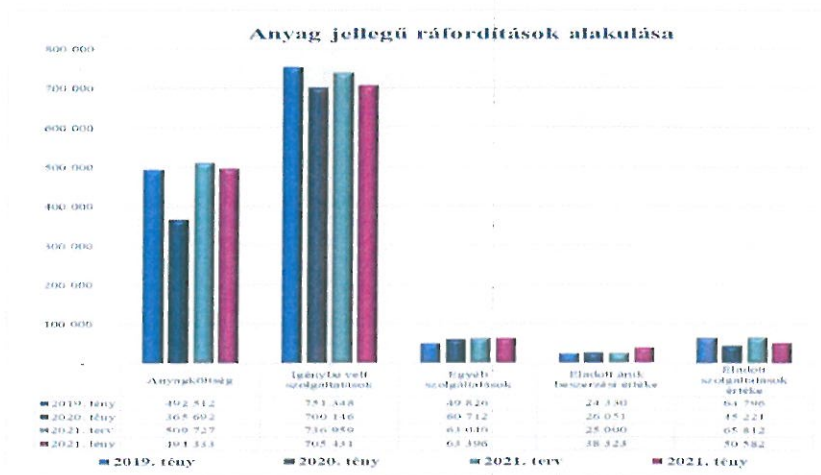
Az **egyéb ráfordítások** 2021. évi értéke 147.411 E Ft, mely a 2019-es év 129,6%-a, 2020-as év 69,2%-a és a tervezett érték 127,6%-a.

Lásd még: 6. számú melléklet (Egyéb bevételek és ráfordítások)



2.3. Költségek, ráfordítások

2.1.1. Anyag jellegű ráfordítások



A 2021. évi **anyagköltség** értéke 494.333 E Ft, mely 2019. azonos időszakához képest 100,4%-on alakul, a 2020-as érték 135,2%-a, a tervhez képest értéke 3,0%-kal alacsonyabb. Oka egyrészt a pandémiával összefüggő felhasználás (pl. fenntartás) késedelme, másrészt a kisebb üzemanyagfelhasználás.

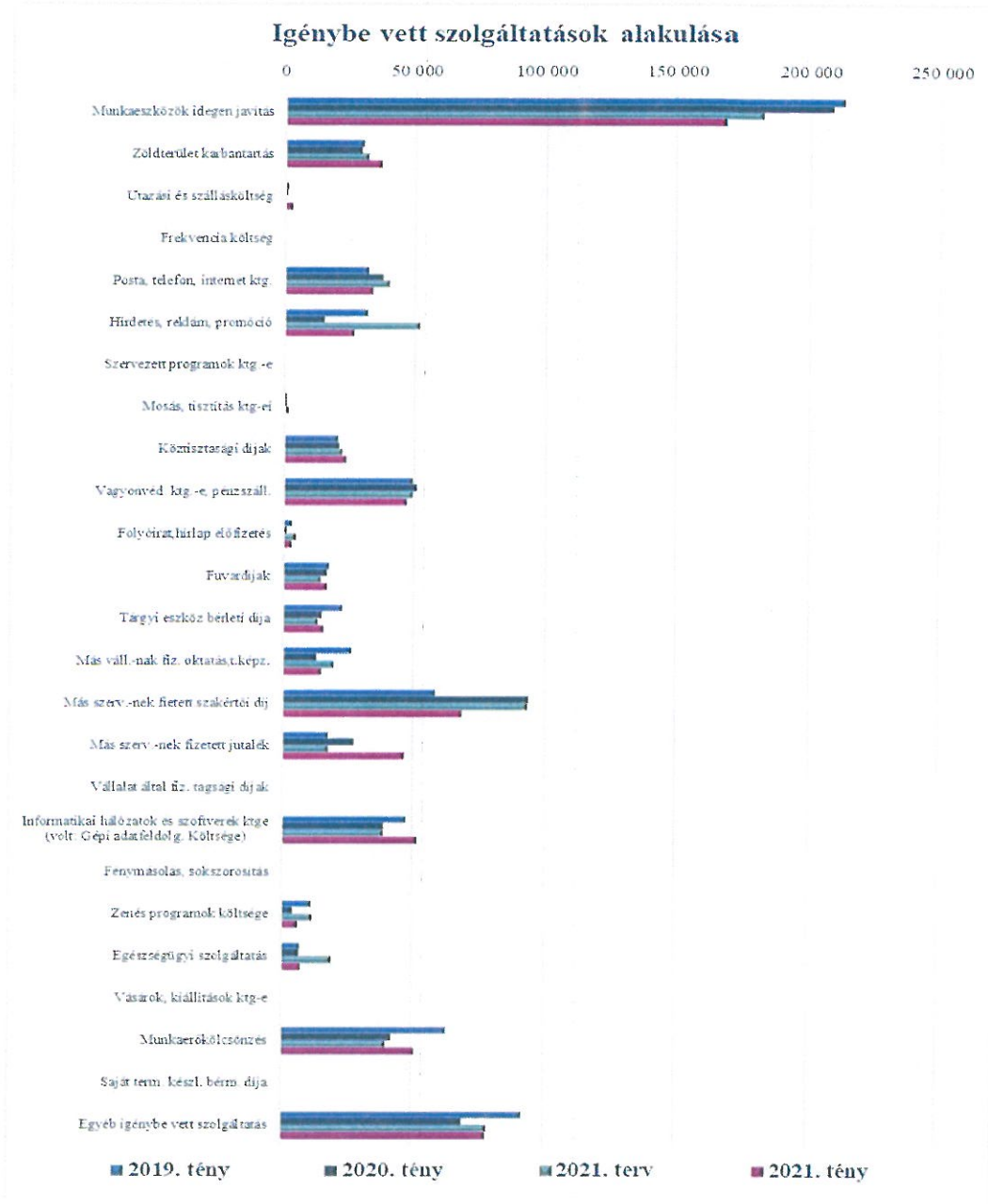
A **vásárolt anyag és alkatrész** értéke (236.844 E Ft), amely 2019-es évhez képest 2,0%-kal alacsonyabban, 2020-hoz képest 131,2%-on, a tervhez képest 7,3%-kal alacsonyabb szinten alakul.

Az **energiaköltség** értéke 227.895 E Ft, amely 2019-es évhez képest 105,7%-on, 2020-hoz képest 138,9%-on, a tervhez képest 2,2%-kal magasabb szinten alakul.



Az **egyéb anyagköltség** értéke 29.594 E Ft, mely 2019. azonos időszakához képest 84,0%-on, 2020-hoz képest 140,6%-on, a 2021. évi tervezetthez képest 94,8%-on alakul.

Lásd még: 7. számú melléklet (Anyagköltségek alakulása)



Az **igénybe vett szolgáltatások** 2021. évi értéke 705.431 E Ft, amely 2019-es év 93,9%-a, 2020-hoz képest 100,8%-on alakul, és a tervezett érték 95,7%-a.

Az **egyéb szolgáltatások** értéke 2021-ben 63.395 E Ft, amely 2019. azonos időszakához képest 127,2%-on, 2020-hoz képest 104,4%-on alakul, és a tervezett érték 100,6%-a.

Lásd még: 8. számú melléklet (Igénybe vett szolgáltatások alakulása)



2.3.1. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások alakulásának részletezését a 7.1. pont tartalmazza.

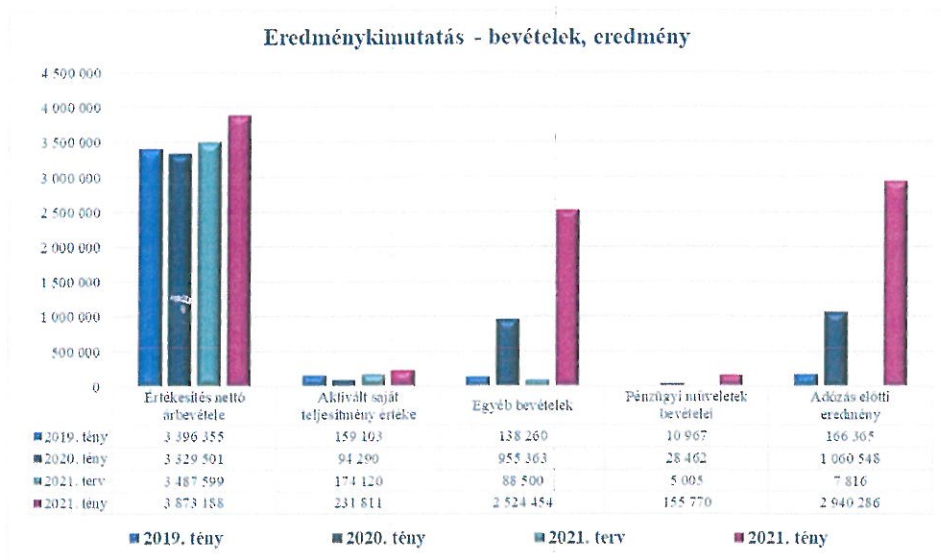
A **személyi jellegű ráfordítások** értéke 1.896.360 E Ft, mely 2021-ben 2019-es évhez képest 116,9%-on, 2020-hoz képest 125,2%-on alakul (2020-ban a munkaidőcsökkentés, személyhajózás késői indulása, és az ágazati járulékcsökkentés jelentősen befolyásolta a tény értékeket). A terv értékhez képest 103,3%-on alakul.

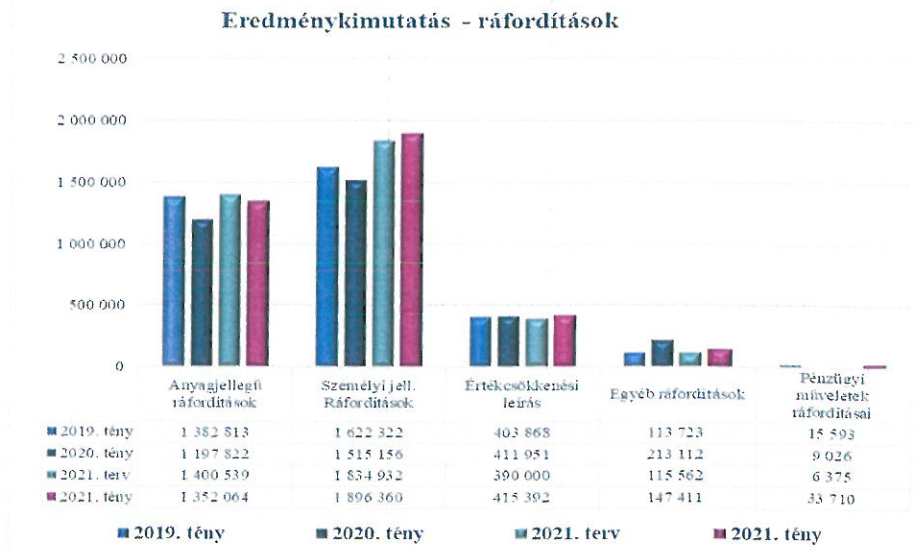
Lásd még: 9. számú melléklet (A személyi jellegű ráfordítások alakulása)

2.3.2. Értékcsökkenés

A 2021. évi **értékcsökkenés** értéke 415.392 E Ft, amely 2019-es évhez képest 102,9%-on, a 2020-as évhez képest 100,8%-on, a tervhez képest 106,5%-on alakul.

2.4. Eredmény





A társaság értékesítésének 2021. évi **nettó árbevétele** 3.873.188 E Ft. 2019-es év 114,0%-a, 2020-as bázis év 116,3%-a a tervezett érték 111,1%-a.

Az **üzemi tevékenység eredménye** 2.818.226 E Ft, az adózás előtti eredmény 2.940.286 E Ft. A tervhez képesti többlet oka főként a tárgyi eszköz és ingatlan értékesítésnek, illetve a komp, személyhajózás és vitorlás ágazat többleteljesítményének köszönhető.

2.5. Likviditás, pénzügyi helyzet

A Társaság likviditása a tőkeemelési forrás és a tervezettet meghaladó, főleg ingatlan értékesítésből származó bevételek miatt kedvező.

A tőkeemelési forrásból 2021. végén 557.557 E Ft állt rendelkezésre, melyből a szerelőtér bővítésével kapcsolatos kiadásokat (nettó 53.325 E Ft) fedezzük következő ütemben. A hajóbeszerzésekhez kapcsolódó szerződéses érték átváltása Ft-ról Euróra az időszakban megtörtént.

A **tőkeemelési forrás felhasználásának részletei:**

Tőkeemelés forrás	Adatok Ft-ban
	6 598 620 000
Felhasznált:	
Hajó koncepció terv (tény)	66 950 000
FMR flottamenedzsment - hardver (tény)	14 440 000
Új hajók (terv, euróra átváltva)	5 713 135 000
Új hajók közbeszerzési szakértői díja	40 000 000
FMR flottamenedzsment – szoftver, rendelkezésre állás, közbeszerzési díj (tény)	44 807 640
Szerelőtér bővítés (tény)	43 430 000
MNV-től színházüdülő vásárlás	118 300 000
Tervezett, szerződött:	
Szerelőtér bővítés (terv)	53 325 000



Hitel és pénzállomány alakulása 2021. végén:

Pénzállomány alakulása mérleg szerint	2021.12.31.
Pénzállomány	7 446 115 E Ft
- Pénztárak	32 939 E Ft
- Tőkeemelési számla	557 557 E Ft
- Ft számlák egyenlegének alakulása	3 290 713 E Ft
- Deviza számlák egyenlege Ft-ban	3 564 906 E Ft
Hitelállomány alakulása mérleg szerint	
Rövid lejáratú hitelállomány	50 000 E Ft
Hosszú lejáratú hitelállomány	257 681 E Ft



A Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi beszámolója

Pénzállomány és hitelek bemutatása

Balatoni Hajózási Zrt.

Pénzállomány és hitelek bemutatása

Adatok Ft-ban

Bankszámla	Hitelkeret	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
KHB folyószámla	450 000 000	106 363 100	118 399 277	146 741 877	189 093 037	246 766 658	239 334 844	337 668 281	471 832 578	109 010 150	28 115 779	3 960 869	16 273 454
Erste folyószámla	100 000 000	528 346 534	503 532 348	1 761 965 073	1 771 370 289	1 670 628 022	391 994 997	372 118 543	271 042 734	218 633 531	139 822 551	146 193 941	33 238 655
Erste rütirozó	350 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erste elkölt.lékolat szála		179 971 349	179 971 349	179 971 349	764 225 622	764 521 350	764 518 551	662 895 939	663 134 984	663 383 260	663 634 903	663 883 366	545 690 499
Erste elkölt.léonított szála reorganizáció							1 400 236 815	1 700 860 217	3 501 788 812	3 503 099 074	3 504 453 616	3 505 762 369	3 247 077 707
OTP folyószámla	0	119 960	936 738	2 270 249	1 342 414	8 497 255	14 633 525	53 850 456	99 857 367	107 182 713	39 770 363	41 423 430	595 933
Erste bankkártya 1 KZ	0	667 376	593 757	570 089	569 821	569 533	569 285	565 419	565 151	584 777	584 509	584 241	583 973
Erste bankkártya 2 PR	0	254 638	203 002	191 883	371 082	326 212	248 192	472 405	378 537	218 541	151 305	348 435	240 332
Erste bankkártya 3 TE	0	271 557	271 557	271 557	271 557	259 221	455 241	580 806	715 046	579 092	857 106	251 927	41 334
Egyéb (bér, lakásép.)		559 053	919 870	974 516	1 021 498	1 018 080	1 267 856	1 272 953	933 290	929 879	1 074 226	1 090 421	1 521 328
Átvezetési számlák		-434 559	-434 559	-434 558	-297 218	12 256 008	10 713 433	15 249 944	5 227 987	-2 991 791	-1 361 956	543 698	3 006 512
Összes folyószámla		816 553 567	804 827 898	2 092 956 593	2 728 265 320	2 704 842 369	2 823 973 039	3 145 534 963	5 015 476 486	4 600 629 226	4 377 102 402	4 364 042 697	3 848 269 727
KHB EUR		40,73	34,73	28,73	22,73	16,73	70,73	119,73	508,73	244 577,11	142 806,13	124 474,49	123 596
Erste EUR		15 906 824,47	15 898 621,89	11 136 343,11	11 136 858,40	11 114 361,48	11 113 303,40	11 115 156,80	11 126 771,58	9 538 136,04	9 538 537,19	9 536 484,41	9 537 408
Összes devizaszámla		15 906 865,20	15 898 656,62	11 136 371,84	11 136 881,13	11 114 378,21	11 113 374,13	11 115 276,53	11 127 280,31	9 782 714,05	9 681 343,32	9 660 958,90	9 661 004,03
Összes devizaszámla Ft-ban		5 715 664 488	5 712 726 579	4 001 605 908	4 001 795 011	3 993 702 363	3 993 333 387	3 994 010 334	3 998 225 535	3 512 449 917	3 477 128 741	3 469 999 753	3 564 906 133
Házi pénztár		9 565 050	1 542 635	1 806 055	3 079 835	3 022 520	1 549 195	2 418 250	2 429 550	3 272 355	2 201 375	2 358 835	3 565 205
Külső pénztárak		15 171 562	24 139 447	35 768 101	44 738 455	47 279 369	76 160 062	103 459 566	64 904 962	58 272 185	56 475 478	32 986 071	29 371 042
Pénztárak összesen		24 736 612	25 682 082	37 574 156	47 818 290	50 301 889	77 709 257	105 877 816	67 334 512	61 544 540	58 676 853	35 344 906	32 939 247
Záró pénzállomány		6 556 954 667	6 543 236 559	6 132 136 657	6 777 878 621	6 748 846 621	6 895 015 683	7 245 423 113	9 081 036 533	8 174 623 683	7 912 907 996	7 869 387 356	7 446 115 107
Záró rövid lejáratú hitelállomány		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyenleg		6 556 954 667	6 543 236 559	6 132 136 657	6 777 878 621	6 748 846 621	6 895 015 683	7 245 423 113	9 081 036 533	8 174 623 683	7 912 907 996	7 869 387 356	7 446 115 107



2.6. Kintlévőség

- A vevői követelés értéke, 84.742 E Ft, melyből 57.576 E Ft fizetési határidőn belüli követelés.
- A lejárt vevői követelések értéke 27.166 E Ft, melyből 14.198 E Ft értékű peresített követelések behajtása továbbra is folytatódik, jogi úton.
- A lejárt, nem peresített követelések beszedése a Követeléskezelési Szabályzatban foglaltak szerint megindult.

Vevői követelés összesen		
84.742 E Ft		
Le nem járt követelések	Lejárt vevői követelések	
	27.166 E Ft	
57.576 E Ft	Lejárt, nem peresített követelések:	Peresített követelések
	12.968 E Ft	14.198 E Ft



2.7. Eredménykimutatás

(Adatok E Ft)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
I. Értékesítés nettó árbevétele	3 396 355	3 329 501	3 487 599	3 873 188	114,0%	116,3%	111,1%
Saját term.készletek állományvált.	-	-	-	-			
Saját előáll.eszk.aktivált értéke	-	-	-	-			
II. Aktivált saját teljesítm. értéke	159 103	94 290	174 120	231 811	145,7%	245,9%	133,1%
III. Egyéb bevételek	138 260	955 363	88 500	2 524 454	1825,9%	264,2%	2852,5%
Anyagköltség	492 512	365 692	509 727	494 333	100,4%	135,2%	97,0%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	751 348	700 146	736 959	705 431	93,9%	100,8%	95,7%
Egyéb szolgáltatások értéke	49 826	60 712	63 040	63 395	127,2%	104,4%	100,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	24 330	26 051	25 000	38 323	157,5%	147,1%	153,3%
Eladott szolgáltatások értéke	64 796	45 221	65 812	50 582	78,1%	111,9%	76,9%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 382 813	1 197 822	1 400 539	1 352 064	97,8%	112,9%	96,5%
Béreköltség	1 297 666	1 293 515	1 498 462	1 550 591	119,5%	119,9%	103,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	60 862	52 285	67 616	84 513	138,9%	161,6%	125,0%
Bérráulékok	263 795	169 356	268 855	261 256	99,0%	154,3%	97,2%
V. Személyi jellegű ráford.	1 622 322	1 515 156	1 834 932	1 896 360	116,9%	125,2%	103,3%
VI. Értékesítési leírás	403 868	411 951	390 000	415 392	102,9%	100,8%	106,5%
VII. Egyéb ráfordítások	113 723	213 112	115 562	147 411	129,6%	69,2%	127,6%
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	170 992	1 041 113	9 186	2 818 226	1648,2%	270,7%	30679,6%
Kapott osztalék és részesedés	-	-	-	-			
Részesedések ért. árf.nyer.	-	-	-	-			
Befekt. pü.eszk.kamatái, árf.nyer.	-	-	-	-			
Egyéb kapott kamatok és k.jell.bev.	8 221	26 230	4 000	10 910	132,7%	41,6%	272,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bev.	2 746	2 231	1 005	144 860	5274,9%	6491,6%	14413,9%
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	10 967	28 462	5 005	155 770	1420,3%	547,3%	3112,3%
Befektetett pü.eszk. árf.veszt.	-	-	-	-			
Fizetendő kamatok, kamattjell.ráford.	14 576	6 997	5 000	15 883	109,0%	227,0%	317,7%
Rész, értékp. bankbet. ért. veszt.	-	-	-	-			
Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	1 018	2 029	1 375	17 827	1751,7%	878,4%	1296,5%
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	15 593	9 026	6 375	33 710	216,2%	373,5%	528,8%
Pénzügyi műveletek eredménye	- 4 626	19 435	- 1 370	122 060	-2638,4%	628,0%	-8909,5%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	166 365	1 060 548	7 816	2 940 286	1767,4%	277,2%	37618,9%
Adófizetési kötelezettség	24	-	-	624	2600,0%		
ADÓZOTT EREDMÉNY	166 341	1 060 548	7 816	2 939 662	1767,2%	277,2%	37610,9%

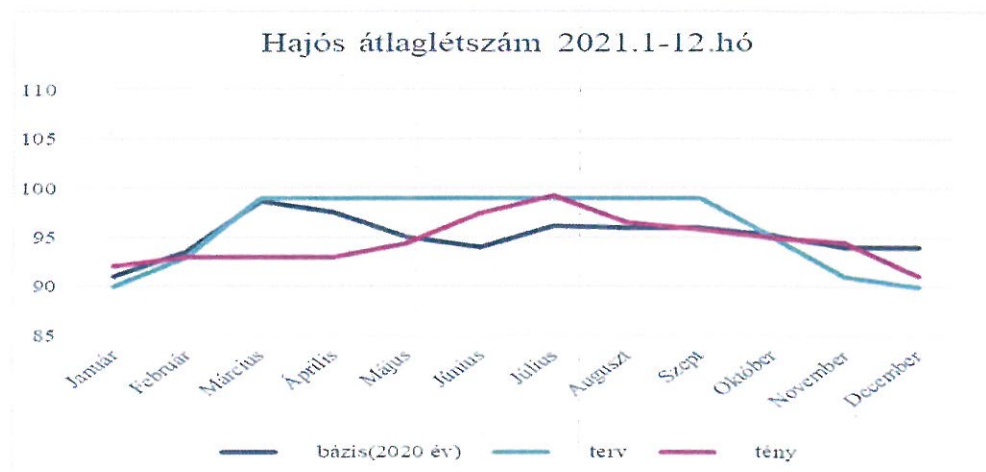


3. EGYÉB INFORMÁCIÓK

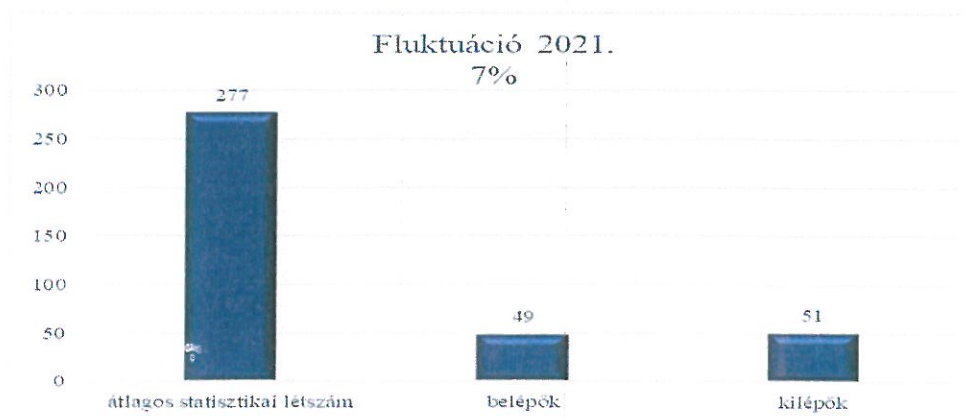
3.1. HR

3.1.1. Létszámgazdálkodás

2021-ben az átlagos létszám 277 fő volt, 51 fő munkaviszonya szűnt meg, ebből 8 fő nyugdíjba vonult.



3.1.2. Toborzás, kiválasztás





3.1.3. Oktatás, képzés

A Társaság 2021. évben is kiemelten kezelte munkavállalóinak szakmai fejlődését, jelentős fókuszot kapott a vezetők felkészítése a teljesítményértékelő rendszer működésére.

Emellett szerepet kapott még a jogszabályi megfeleléssel kapcsolatosan szükséges képzések, úgy, mint tűzvédelmi szakvizsga, hegesztési ismeretek, szakmai képzések.

Együttműködés a közép és felsőfokú képzőintézményekkel

Folytatódott az együttműködés a siófoki Baross Gábor Közép- és Szakiskolával, 2020/21-es tanév őszén 5 fő hegesztő és 1 fő asztalos tanuló végezte Társaságunknál szakmai gyakorlatát, ezzel támogatva Társaságunknál az utánpótlás nevelést.

Továbbra is folytatódott az együttműködés a Dunaújvárosi Egyetem és a Pannon Egyetem képző intézményekkel, melynek során egy-egy fő emberi erőforrás, gazdálkodás és menedzsment, logisztika szakon tanuló duális képzésben résztvevő hallgatót foglalkoztatott a Balatoni Hajózási Zrt. A duális képzés mellett rendszeresen fogad társaságunk a közép és felsőoktatási intézményekből szakmai gyakorlati idő eltöltésére diákokat. Ennek keretében 1 fő mechatronikai technikus, 15 fő hajós technikus tanuló teljesítette nálunk szakmai gyakorlatát.

Covid-19 védőoltás felvétele

Társaságunk, a magyar turisztika kiemelkedően fontos szereplőjeként, valamint, jelentős Balaton-parti foglalkoztatóként elkötelezett a pandémia mielőbbi visszaszorításában és megállításában. A pandémia fokozódó 4. hullámában, a Magyar Turisztikai Zrt. által felügyelt Társaságokhoz hasonlóan célul tűzte ki a dolgozók teljes átoltottságát.

A kedvezőtlen járványadatok miatt rendkívül fontos volt, hogy a tavaszi szezonindulásra már védett, átoltott munkaerőállomány szolgálja ki az utazóközönséget.

Mindezek figyelembevételével a Társaság két ütemben kötelezte az érintett munkatársakat a védőoltás felvételére, és egyúttal anyagilag is jutalmazta a határidőben oltakozókat.

3.1.4. Bérgazdálkodás

A Társaság 2021. évi személyi jellegű ráfordításainak tervezett összköltsége 1.834.932 E Ft, tényleges értéke 1.896.360 E Ft.

Ezen belül:

- a bérköltség 2021. évi összege 1.550.591 E Ft, a 2019-es tény érték 119,5%-a, 2020-hoz képest 119,9%-on alakul, a tervezett összegének 103,5%-a.
- a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 84.513 E Ft, a 2019-es érték 138,9%-a, 2020-hoz képest 161,6%-on alakul, és a tervezetthez képest 125,0%-on alakul.
- a bérjárulékok értéke 261.256 E Ft, 2019-es évhez képest 99,0%, 2020-hoz képest 154,3%-on, a tervezetthez képest 97,2%-on alakul.



3.2. Jogi ügyek

3.2.1. BAHART 2021. évben alperesként érintett az alábbi peres eljárásokban

1. Kárpáti Péter és Társai indítottak a Balatoni Hajózási Zrt-vel mint I. rendű alperessel és Balatonföldvár Város Önkormányzatával, mint II. rendű alperessel szemben peres eljárást a Balatonföldvár 20 hrsz.-ú ingatlan adásvétele kapcsán, a szerződés hatálytalanságának megállapítására, elővásárlási joguk figyelmen kívül hagyására hivatkozva. A per I. fokú ítélete nem adott helyt felperesek keresetének, mely ellen határidőn belül fellebbezést nyújtottak be. Felperes édesapja Lehoczky Gyula, mint haszonélvező szintén keresetet nyújtott be ugyanebben a tárgyban, aki közben elhalálozott, jogutódja a perben Lehoczky Zsolt lett. A per II. fokon is jogerősen lezárult, a bíróság elutasította felperes keresetét és 300 E Ft perköltség megfizetésére kötelezte, melyet felperes teljesített.
2. Kárpáti Péter és Társai a Balatonföldvár 20. hrsz.-ú ingatlan adásvétele kapcsán közigazgatási pert indítottak fenti tárgyban párhuzamosan a Somogy Megyei Kormányhivatallal szemben, ahol beavatkozóként veszünk részt, mint érintettek a perben. A per az előző pontban ismertetett, ugyanarra az ingatlan adásvételre vonatkozó per lezártaig szünetelt, de mivel abban ítélet született kitézte a bíróság a következő tárgyalási napot 2021. november 18. napjára és folytatja a pert. Felperesek az eljárás felfüggesztését kérték a tárgyalás előtt, melyhez BAHART nem járult hozzá. A Pécsi Törvényszék elutasította felperesek eljárás felfüggesztése iránti kérelmét, valamint keresetét, egyúttal felperesenként 24 E Ft perköltség megfizetésére kötelezte felpereseket alperes és alperesi beavatkozók részére külön, külön.
3. Lehoczky Gyula, mint haszonélvező pert indított a Balatonföldvár 20. hrsz.-ú ingatlan adásvételének érvénytelensége megállapítása iránt. Halála után fia, Lehoczky Zsolt lépett a perbe jogutódként. Az előkészítő iratok és kereseti kérelmek mindkét fél részéről benyújtásra kerültek, érdemi tárgyalásra a felperes felkészületlensége miatt nem került sor, kiegészítésre hívta fel a Járásbíróság, melynek eleget tett.
A Bíróság I. fokon ítéletet hirdetett és elutasította felperes indítványát perbeli legitimáció hiánya miatt, melyre felperes fellebbezést nyújtott be, az ítélet nem jogerős, azonban az 1. pontban az érvénytelenség megállapításának elutasításáról döntött a bíróság, így ez a kereset is lezárult a perbeli legitimáció megállapításától, illetve annak elutasításától függetlenül.
4. A Riviéra Szálloda Kft. 2020. október 15-én megvásárolta a BAHART tulajdonában lévő 11 db vitorlás kikötő üzemeltetési szerződés útján történő hasznosítására és azok vitorlaskikötőnként történő működtetésére kiírt pályázat tenderfüzetét, azonban pályázatot nem adott le. 2020. október 20. napján e-mailben kereste fel a BAHART-ot, melyben a tenderfüzet vételárának visszautalását, vagy új tender kiírását kérte, kérelmét a BAHART nem tartotta megalapozottnak, elutasította. A Kft. 2021. június 8. napján fizetési meghagyási kérelmet nyújtott be BAHART-tal szemben adásvételi szerződéssel kapcsolatos kártérítési igény érvényesítésére 2.540.000 Ft tőkeösszegre, valamint ezen összeg után 2020. december 18. napjától járó késedelmi kamat összegére, továbbá 76.200 Ft összegű eljárási díjra és 30.000 Ft ügyvédi munkadíjra. A fizetési meghagyással szemben a BAHART ellentmondással élt, így az perré alakult. Felperes benyújtotta kereseti kérelmét, BAHART pedig kereseti ellenkérelmet nyújtott be. A tárgyalási nap 2022.01.24-re került kitűzésre.

Perérték: 2.646.200 Ft



3.2.2. BAHART 2021. évben felperesként érintett az alábbi peres eljárásokban

1. A Balatoni Hajózási Zrt. és az Árbócfény Hajózási Kft. hajószolgáltatási szerződést kötött a kft. tulajdonában álló Öszöd nevű motoros vitorlás hajóra, határozott időre, 2019.06.08-09.08. közötti szolgáltatási időszakra. A Kft. hiányos teljesítése és nem szerződés szerinti számlázási gyakorlata miatt elszámolási vita alakult ki felek között, melynek rendezésére a BAHART kísérletet tett peren kívüli egyezsége, azonban nem sikerült megállapodásra jutnia. Az elszámolás rendezése céljából, a BAHART az általa tartozásként elismert összeget Bírói letétbe helyezte. Miután Alperes a megfelelő módon számláját kiállította, Felperes intézkedett a letétbe helyezett összeg kiutalásáról.

A Bíróság részítéletet hozott, megállapította, hogy Alperes jogtalanul szüntette be a szerződés szerinti szolgáltatás nyújtását, mellyel Felperesnek kárt okozott. Az ítélettel szemben alperes fellebbezést nyújtott be, de a II. fokú bíróság helybenhagyta az I. fokú bíróság ítéletét, a részítélet jogerős, a kártérítés összegének bíróság általi megállapítására kitűzött tárgyaláson felek az alábbi bírói egyezséget kötötték.

Alperes megfizeti vállalta Felperes részére a kártérítéssel növelt 4.585.052 Ft tőkeösszeget, valamint 500.000 Ft perköltséget 3 részletben: 2021. október 15-ig 1.585.052 Ft-ot, 2022. május 31-ig további 1.500.000 Ft-ot, 2022. szeptember 15-ig pedig a fennmaradó 2.000.000 Ft-ot, felperes pedig eltekintett késedelmi kamatfizetési követelésétől.

Perérték: 3.392.405 Ft, várható BAHART részére megtérülő követelés: 5.085.052 Ft

2. Lehoczky Zsolttal szemben Balatonföldvár 19. hrsz.-ú terület túlhasználat díjának meg nem fizetése miatt végrehajtást kezdeményeztünk, mellyel szemben kifogást emelt, ezért az eljárás perré alakult. A Siófoki Járásbíróság előtt jegyzőkönyvben elismerte alperes a túlhasználatot, de az összeget vitatta, jelenleg az ügy a Kaposvári Törvényszék előtt zajlik II. fokon. A Bíróság részítéletet hozott, megállapította a terület túlhasználatot, a fizetendő összeg megállapítására szakértőt rendelt ki. A szakértő által megállapított díjra észrevétellel éltünk, mert nem vette figyelembe a jogcím nélküli használatot, az ingatlan elhelyezkedését és az azonos feltételekkel bérbeadott egyéb BAHART tulajdonban lévő ingatlanok díjjegyzékét. A szakértő nem Balaton-parti és önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok díját vette alapul úgy, hogy eltekintett attól is, hogy még az önkormányzat is használ büntető tételt az engedély nélküli területhasználatra. A területhasználat összegének megállapítására vonatkozó fellebbezésünket a II. fokon eljáró bíróság elutasította és az I. fokú ítéletet helyben hagyta. A Bíróság Felperes BAHART-ot 55.000 Ft fellebbezési perköltség megfizetésére kötelezte, Alperest pedig 1.551.500 Ft használati díj megfizetésére és 2018. augusztus 2. napjától a fizetés napjáig számított késedelmi kamat megfizetésére köteleztem melyet Alperes teljesített, a letétbe helyezett szakértő díj BAHART részére szintén visszautalásra került.

Perérték: 3.702.052 Ft

3. Nemere Péter a tulajdonában lévő H-18612 lajstromszámú vitorlás kishajót a kikötőrend megsértésével engedély nélkül, illegálisan bekötötte a BAHART tulajdonában lévő alsóörsi vitorlaskikötőbe 2019. április 17. napján, majd otthagya. Mivel nem rendelkezett vitorlaskikötői bérleti szerződéssel és a hajó tulajdonjogának átíratásáról sem gondoskodott, jelentős terhet rótt a BAHART részére, a hajó tulajdonosának személye kiderítése és felkutatása. Felszólításunk ellenére sem rendezte így keletkezett kikötőhasználati tartozását, hajóját felszólításunk ellenére még a kikötő zárásig sem volt hajlandó elszállítani. A BAHART-nak kellett gondoskodnia a vitorlás siófoki kikötőbe való átszállításáról és téli tárolásáról. A vitorlás azóta is a BAHART területén áll. Fenti



átszállítással kapcsolatos költségeink, valamint a meg nem fizetett kikötőhasználat és azóta is fennálló tárolási szolgáltatás megfizetésére is felszólítottuk, a személyesen átvett felszólítás és számla ellenére sem fizette ki tartozását, ezért fizetési meghagyást indítottunk adóssal szemben követelésünk megtérülése érdekében, mellyel szemben kifogással élt, így az eljárás perré alakult.

A Bírósági meghagyás jogerőssé vált, a tartozás megtérítésére elindítottuk a végrehajtási eljárást, azonban Adós elhunyt. Bejelentettük a végrehajtónak, hogy kérjük a jogutódlás megállapítását. A hagyatéki eljárásban elhunyt gyermekei lemondtak édesapjuk hagyatékáról, azonban elhunyt mindkét szülője él még, így ők is bevonásra kerülnek a hagyatéki eljárásba, akik szintén lemondtak a hagyatékáról, így a lefoglalt hajó tulajdonjoga a Magyar Államra szállt.

Perérték: 738.782 Ft

4. A Dávid és Társa Ügyvédi Irodával szemben fizetési meghagyási eljárást indítottunk, a szerződése szerint kiszámlázott és meg nem fizetett vitorláskikötőhelyi bérleti és tárolási díj megfizetésére. A bérlő vitorlása jelenleg is a BAHART balatonföldvári kikötőjében áll, tovább növelve bérlő tartozását. A fizetési meghagyással szemben azonban kifogással élt, így az perré alakult. Peren kívüli egyezség született, mely során bérlő 769.000 Ft-ot térített meg és elszállította hajóját a kikötőből.

Perérték: 1.143.615 Ft

5. Bezerics Dóra egyéni vállalkozóval ingatlanbérleti szerződést kötöttünk a Balatonboglár 1733/1 hrsz.-ú ingatlanra. A bérlő ingatlanbérleti díj és közüzemi díjtartozásait többszöri felszólításra sem fizette meg, ezért követelésünk megtérülése érdekében adóssal szemben fizetési meghagyást indítottunk, mellyel szemben ellentmondással élt, így az eljárás perré alakult. A Siófoki Járásbíróság helyt adott beadványunknak, a végrehajtás jogerősen megindult. Adós tulajdonában lévő gépjárművek és üzletrész lefoglalásra került. A kormányhatározat szerinti moratórium miatt a bérleti szerződést nem mondhatjuk fel, az azóta kiszámlázásra került újabb esedékes bérleti díj tovább növelte tartozását, jelenleg 3.486.722 Ft-tal tartozik Társaságunknak.

Egyezségi megállapodást kötöttek felek, mely szerint a BAHART felfüggesztette a végrehajtási eljárást, vevő pedig két kezes bevonása mellett közjegyzői okiratban vállalta tartozása részleteinek 3 nagyobb összegben történő megtérítését azzal, hogy amennyiben késedelembe esik szerződése is azonnal felmondhatóvá válik, a kezesek bevonásra kerülnek és a végrehajtást is folytatjuk. A megállapodásban rögzített tartozását megfizette.

Perérték: 2.137.670 Ft

6. A Zöld Erőforrás SE értékben tartozik társaságunknak kikötőhely bérleti díj és kapcsolódó szolgáltatások jogcímen, a végrehajtási eljárás a fizetési meghagyással szemben emelt kifogás következtében perré alakult.

A végrehajtás jogerőssé vált, jelzálogjogunk bejegyzésre került a lefoglalt vitorlásra, várjuk az értékesítését.

Perérték: 606.581 Ft

7. A Balatoni Hajózási Zrt., mint bérbeadó és a BL-Kikötő Kft., mint bérlő között 2007. november 5. napján Bérleti szerződés jött létre a balatonlellei 3173. helyrajzi szám alatt nyilvántartott ingatlanra a Bérleti szerződés 1.2. pontjában meghatározott alábbi egységeire vonatkozóan, mely 2008. október 1-én módosításra került. BAHART 2021. május 31. napján észlelte, hogy Bérlő BAHART engedélye nélkül jelentős átalakítást



3.3. Ingatlanértékesítés

A reorganizációs programban meghatározott és értékesítésre kijelölt ingatlanok MNV EAR felületen keresztüli értékesítése megvalósult a 2021-es évben.

Ingatlanértékesítésből befolyó források alakulása 2020-ban és a beszámolási időszakban*:

Tétel	Érték nettó Ft
2020-ban eladott ingatlanok	
Csopak kikötő	700 685 039
Dísz tér	66 141 732
2021 I-IV. negyedévben eladott ingatlanok	
Sellő kemping	801 574 803
Hattyú kemping	800 000 000
Szolgálati lakások	52 157 480
Hotel Móló	1 235 000 000
Összesen	3 655 559 054

*az MNV Zrt. kb. 0,8%-os értékesítési jutalékot számol fel az MNV EAR rendszer használatáért.

2021. évben a balatonboglári Sellő kempinget, valamint a balatonszemesi Hattyú kempinget és a szolgálati lakásokat értékesítettük, illetve a Hotel Móló eladása zárult le sikeresen. A Társaság hitelállománya mind rövid, mind hosszú távú források tekintetében folyamatosan javuló képet mutat a korábbiakhoz képest.



4. BESZÁMOLÓVAL ELFOGADÁSÁVAL KAPCSOLATOS KÖZGYŰLÉSI DÖNTÉSEK

4.1. A 2021. évi beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról

Határozati javaslat:

A Közgyűlés elfogadja a Balatoni Hajózási Zrt. beszámolóját a Társaság 2021. évi gazdálkodásáról, valamint a 2021. évi mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és üzleti jelentést a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése alapján 17.554.539 E Ft mérlegfőösszeggel.

A Társaság adózott eredménye 2.939.662 E Ft, melyet fejlesztési céllal eredménytartálékba helyez. Osztalékot nem fizet.

4.2. Felmentvény:

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. §-ának (1) bekezdésével összhangban a Társaság Közgyűlése a vezető tisztségviselők (beleértve az Igazgatóság) kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg dönt az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvény megadásáról. A felmentvény megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy az Igazgatóság tagjai az értékelt időszakban, azaz 2021. üzleti évben az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés a Vezető tisztségviselők (beleértve az Igazgatósági tagok) részére 2021. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységével kapcsolatban a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. §-ának (1) bekezdése szerint felmentvényt ad, mely megadásával a Közgyűlés igazolja, hogy a vezető tisztségviselők (beleértve az Igazgatóság tagjait) az értékelt időszakban az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

4.3. Vezetői nyilatkozat a Balatoni hajózási Zrt. belső kontroll rendszere működéséről

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben (Takarékos tv.) meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően a Vezérigazgató köteles gondoskodni:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a Társaság vagyonának rendeltetésszerű használatáról, az alapszabályban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló források célnak megfelelő felhasználásáról,
- a Társaság tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.



A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet (Gbk.) előírásainak történő megfelelést a vezérigazgató köteles biztosítani és fentiek teljesítéséről a Közgyűlést tájékoztatni.

A Vezérigazgató vezetői nyilatkozatát fenti kötelességeinek teljesítéséről az üzleti jelentés 5. pontjában az 1. számú melléklet tartalmazza:

Határozati javaslat:

A Közgyűlés elfogadja az Üzleti jelentés 1. sz. mellékletében szereplő Vezérigazgatói nyilatkozatot a Balatoni Hajózási Zrt. belső kontrollrendszere működtetéséről.



5. MELLÉKLETEK

1. számú melléklet: Vezetői nyilatkozat a belső kontroll rendszer működéséről

Alulírott Veigl Gábor, a Balatoni Hajózási Zrt. (továbbiakban: Társaság) első számú vezetője (továbbiakban: vezérigazgató) kijelentem, hogy az általam vezetett Társaság belső kontrollrendszerével összefüggésben a 2021. évre vonatkozóan a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben (Takarékos tv.) meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően jártam el. Gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a Társaság vagyónának rendeltetésszerű használatáról, az alapszabályban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló források célnak megfelelő felhasználásáról,
- a Társaság tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket.

Kijelentem továbbá, hogy a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. §-ának, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet (Gbkr.) előírásainak történő megfelelését biztosítottam az alábbiak szerint.

I. Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a Társaság megalkotta, alkalmazza, illetve folyamatosan felülvizsgálja.

A belső ellenőr tevékenysége során vizsgálja és értékeli, valamint ajánlásaival támogatja a belső kontrollrendszer folyamatos eredményességét.

A Társaság alapszabálya tartalmazta a Társaság megnevezését és székhelyét, a működésével összefüggő rendelkezéseket, főbb tevékenységét, feladatait, az alaptevékenység és működés szabályait.

A Társaság dolgozói az SZMSZ alapján ismerik a társaság szervezeti felépítését és a megfelelő feladatellátást biztosító belső szabályzatokat. A vezérigazgató tanácsadói feladata keretében véleményt és javaslatot kért a belső ellenőrzéstől a szervezet adott tevékenységével kapcsolatban.

A hatékony munkavégzéshez szükséges humán erőforrás biztosításáról és megfelelő képzéséről a Társaság a rendelkezésre álló keretek között megfelelően gondoskodtam.



A Társaság szervezeti struktúrája világos, a feladatok, felelősségi szintek meghatározottak, tetten érhető a rendelkezésre álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony, eredményes felhasználását biztosító szabályozottság.

Kialakításra került minden olyan folyamat, tevékenység, feladat részletes szabályainak meghatározása, amely különféle kötelezettséget, illetve jogokat állapít meg az egyes munkatársak számára, illetve amely a társaság tevékenységére hatással van. A komplex szabályzatrendszer kialakítása folyamatos feladatot jelent társaság vezetése számára. A hatályos szabályzatok módosítása, kiegészítése, aktualizálása folyamatos tevékenységként történik.

A Társasági iratok kezelése, nyilvántartása szabályozott. Az iktatási rendszer minősége, kezelhetősége, információs adattartalma a feladatkiadással, valamint a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének eleget tesz.

II. Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az Integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került, a Társaság rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, azt a Gbkr. előírása alapján működteti, a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtását, folyamatos nyomon követésének módját meghatározta.

Felmérte és megállapította a Társaság tevékenységében és gazdálkodásában rejlő működésbeli, illetve integritás kockázatokat, valamint kialakította Etikai kódexét és összeférhetetlenségi szabályzatát.

A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. A Társaság kockázatkezelési rendszere az integrált kockázatkezelési szabályzatban foglaltak alapján működik. A kockázatkezelési tevékenység nyomon követéséhez folyamatosan felhasználásra kerülnek a belső ellenőrzés megállapításai is.

A Belső Ellenőrzés által vizsgált területeken csalás, korrupció nem fordult elő és integritást sértő esemény sem történt.

III. Kontrolltevékenységek:

A Társaság tevékenységre biztosítottak a belső kontrollok. A kontrolltevékenységek kialakítása keretében a Társaság rendelkezik a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelő, a működés, és a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó belső szabályzatokkal.

Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, főként a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés rendjéről szóló szabályzatokban jelennek meg.

A Belső Ellenőrzési vizsgálatok kiemelten ellenőrizték a főkönyvi könyvelés, a selejtezés, és leltárkészítés folyamatának végrehajtását, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlását, a pénzkezelésre vonatkozó szabályok betartását, a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés és utalványozás, szakmai teljesítés igazolás területeit.



A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje elkészült és ismertetésre került a munkavállalókkal.

Az informatikai biztonsági szabályzat az információkhoz való hozzáférést szabályozza, valamint az adatkezelés és tárolás rendje is szabályozott.

IV. Információs és kommunikációs rendszer:

Biztosított, hogy az információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve munkavállalókhöz. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket a Társaság úgy működteti, hogy azok hatékonyak, megbízhatók és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, a határidők és a módok egyértelműen meg vannak határozva.

Az Információs és kommunikációs rendszer kialakítása és működtetése szabályszerű, a Társaság a vonatkozó jogszabályi előírásokban (különösen a Takarékos tv., Számviteli tv, Gbkr., Infotv.) előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tesz, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírások betartásra kerülnek. Az államháztartás információs rendszerébe (NAV, NTAK, DKÜ, NKOH, stb.) történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek a Társaság a vonatkozó jogszabályi előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz. Az éves számviteli beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűrésűen és pontosan tükrözi a tárgyévre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A megfelelő információs és kommunikációs rendszer működtetése érdekében a vezérigazgató havi rendszerességgel operatív értekezletet tart az aktualitások megbeszélésére. A belső kommunikációs és elektronikus levelezőrendszeren jutnak el a szabályozások, a napi működést befolyásoló tájékoztatók a munkavállalókhöz. A kommunikációs rendszer és az információáramlás, valamint a beszámoltatási rendszerek megfelelőek.

A Társaság elkészítette a Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítési rendjéről szóló szabályozást.

V. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Nyomon követési rendszer (monitoring) kialakítása és működtetése szabályszerű, a Gbkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A Társasági célok megvalósítását a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A monitoring rendszer elemeként a függetlenített belső ellenőrzés a jogszabályoknak megfelelően kialakításra került és működik. Biztosítom a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. A Belső Ellenőr tevékenységét közvetlenül a vezérigazgató alárendeltségben, a Felügyelő Bizottság tájékoztatása mellett végzi. A belső ellenőrzés, illetve egyéb belső és külső vizsgálat, pl. NAV, ÁSZ stb. által jelzett, a belső kontroll rendszert érintő észrevételek kijavítására a szükséges intézkedéseket megtettem.

A belső ellenőrzés által vizsgált területeken a tevékenységek megvalósításának nyomon követését a kialakított rendszer biztosítja. A belső ellenőrzés által az adott folyamat vizsgálata során feltárt kontrollkörnyezetben tapasztalt hiányosságok jellemzően a nem szabályosan végrehajtott feladatok és a vezetői ellenőrzés esetleges elmaradása miatt merültek fel. Az



ellenőrzés által javasolt szabályzat és folyamat/tevékenység felülvizsgálatok elvégzésre kerültek.

A monitoring rendszer, integrált kockázatkezelési és belső kontroll rendszer folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdések és további intézkedések kerülnek meghatározásra és végrehajtásra.

Kelt: Siófok, 2022. február 15.

Veigl Gábor
vezérigazgató



2. számú melléklet: Személyszállítás teljesítményének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. bázishoz	Index 2020. bázishoz	Index tervhez
Személyhajó teljesítmény (fő)							
Menetrendi	518 020	411 392	492 700	493 982	95,4%	120,1%	100,3%
Nem menetrendi	187 615	115 397	157 300	156 022	83,2%	135,2%	99,2%
Személyhajó árbevétel (E Ft)							
Menetrendi személyhajózás árbevétele	508 580	423 087	498 181	504 164	99,1%	119,2%	101,2%
Sétahajózás árbevétele	172 150	130 770	163 700	177 552	103,1%	135,8%	108,5%
Programhajózás árbevétele	52 277	37 602	50 074	40 646	77,8%	108,1%	81,2%
Rendezvényhajó árbevétele	54 329	16 380	27 500	27 649	50,9%	168,8%	100,5%
Közforgalmi kikötőhasználati díjak	25 221	22 314	25 000	32 324	128,2%	144,9%	129,3%
Egyéb személyhajózás árbevétele	15 510	10 284	15 000	14 766	95,2%	143,6%	98,4%
Személyhajó kikötő területén bérbeadás	60 651	57 534	52 929	56 672	93,4%	98,5%	107,1%
Személyhajó árbevétel összesen	888 718	697 971	832 384	853 774	96,1%	122,3%	102,6%



3. számú melléklet: Komp teljesítményének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. bázishoz	Index 2020. bázishoz	Index tervhez
Komp teljesítmény (fő)							
Utas	1 303 636	1 196 052	1 255 000	1 382 118	106,0%	115,6%	110,1%
Jármű	407 189	379 053	391 150	450 307	110,6%	118,8%	115,1%
Kerékpár	85 735	107 506	109 300	110 237	128,6%	102,5%	100,9%
Komp árbevétel (E Ft)							
Személyszállítás bevétel	522 479	544 332	572 707	632 759	121,1%	116,2%	110,5%
Jármű és egyéb szállítás bevétel	616 001	585 214	630 571	726 078	117,9%	124,1%	115,1%
Egyéb bevétel	9 535	9 196	6 000	8 782	92,1%	95,5%	146,4%
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	46 250	45 420	55 598	53 688	116,1%	118,2%	96,6%
Révkikötő területén bérbeadás	12 912	17 713	10 016	21 515	166,6%	121,5%	214,8%
Komp árbevétel összesen	1 207 177	855 196	1 201 875	1 442 822	119,5%	168,7%	120,0%



4. számú melléklet: Főtevékenység árbevételének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Személyhajózási árbevétel							
Menetrendi személyhajózás árbevétele	508 580	423 087	498 181	504 164	99,1%	119,2%	101,2%
Sétahajózás árbevétele	172 150	130 770	163 700	177 552	103,1%	135,8%	108,5%
Programhajózás árbevétele	52 277	37 602	50 074	40 646	77,8%	108,1%	81,2%
Rendezvényhajó árbevétele	54 329	16 380	27 500	27 649	50,9%	168,8%	100,5%
Közforgalmi kikötőhasználati díjak	25 221	22 314	25 000	32 324	128,2%	144,9%	129,3%
Egyéb személyhajózás árbevétele	15 510	10 284	15 000	14 766	95,2%	143,6%	98,4%
Személyhajó kikötő területén bérbeadás	60 651	57 534	52 929	56 672	93,4%	98,5%	107,1%
Szem.hajózási árbev. összesen	888 718	697 971	832 384	853 774	96,1%	122,3%	102,6%
Komp árbevétel							
Személyszállítás bevétel	522 479	544 332	572 707	632 759	121,1%	116,2%	110,5%
Jármű- és egyéb szállítás árbevétele	616 001	585 214	630 571	726 078	117,9%	124,1%	115,1%
Egyéb bevétel	9 535	9 196	6 000	8 782	92,1%	95,5%	146,4%
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	46 250	45 420	55 598	53 688	116,1%	118,2%	96,6%
Komp kikötő területén bérbeadás	12 912	17 713	10 016	21 515	166,6%	121,5%	214,8%
Komp árbevétel összesen	1 207 177	1 201 875	1 274 892	1 442 822	119,5%	120,0%	113,2%
Vitorláskikötői árbevétel							
Vitorlások fedett tárolása	2 968	3 155	3 064	3 423	115,3%	108,5%	111,7%
Hajókiemelés és vízretétel	54 263	58 405	57 530	64 249	118,4%	110,0%	111,7%
Nyiltszíni tárolás, park.díj árbev.	74 453	86 528	83 831	85 160	114,4%	98,4%	101,6%
Sportcélú kikötőhasználati díj	765 895	839 133	831 693	853 362	111,4%	101,7%	102,6%
Közforgalmi kikötőhaszn. díj bev.	3 810	3 579	432	4 613	121,1%	128,9%	1067,9%
Egyéb vitorlás kikötői árbevétele	13 368	8 966	8 410	4 545	34,0%	50,7%	54,0%
Vitorláskikötő területén bérbeadás	35 145	11 611	16 825	14 970	42,6%	128,9%	89,0%
Vitorláskikötői árbevétel össz.	949 903	1 011 376	1 001 785	1 030 322	108,5%	101,9%	102,8%
Egyéb főtevékenység árbevétele							
Nem kikötő területén lévő bérbeadás	53 563	51 126	19 575	45 071	84,1%	88,2%	230,2%
Marketing egyéb árbevétel	2	0	0	0	0,0%		
Nevezési díj árbevétel	4 900	0	0	0	0,0%		
Stratégiai partnerektől kapott bevételek	0	0	0	0			
Egyéb főtev. árbev. összesen	58 465	51 126	19 575	45 071	77,1%	88,2%	230,2%
Főtev. árbevétele összesen	3 104 263	2 962 348	3 128 637	3 371 989	108,6%	113,8%	107,8%



5. számú melléklet: Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Ipari tevékenység árbevétele	17 620	5 533	1 000	11 618	65,9%	210,0%	1161,8%
Építőipari tevékenység árbev.	119 071	216 882	280 000	388 738	326,5%	179,2%	138,8%
Vendéglátási tevékenység	104	100	0	0	0,0%		
Egyéb szálláshely szolgáltatás árbevétele	0	0	0	0		0,0%	
Sellő kemping árbevétele	66 476	72 789	0	0	0,0%		
Hattyú kemping árbevétele	0	0	0	0		0,0%	
Kemping összesen	66 476	72 789	0	0	0,0%		
Értékesített egyéb áru	68	6	0	16	24,3%	0,0%	
Belker. tev. árbev. összesen	66 648	72 895	0	16	0,0%	0,0%	
Egyéb belföldi ért. árbevétele							
Értékesített eszközök árbevétele	26 797	29 638	26 000	49 338	184,1%	166,5%	189,8%
Eü. okt. és lakótelep bevétele	5 840	1 291	4 000	288	4,9%	22,3%	7,2%
Kiszámlázott közvetített szolgáltatás	51 021	37 946	46 062	44 363	87,0%	116,9%	96,3%
Környezetvédelmi tevékenység árbevétele	0	0	0	0		0,0%	
Rakodás, fuvarozás árbevétele	573	642	1 000	799	139,5%	124,5%	79,9%
Egyéb értékesítés árbevétele	4 522	2 324	900	6 038	133,5%		670,9%
Egyéb belf. ért. árbev. összesen	88 753	71 842	77 962	100 826	113,6%	140,3%	129,3%
Kiegészítő tev. árbev. összesen	292 092	367 153	358 962	501 199	171,6%	136,5%	139,6%



6. számú melléklet: Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Egyéb bevételek							
Ingtatlan értékesítés	0	0	0	0			
Ért. tárgyi eszközök bevétele	7 935	33 022	50 000	2 460 696	31010,8%	7451,7%	4921,4%
Hít. veszt. ,ért.veszt.elsz. köv. bef.	72	3 003	1 000	782	1086,3%	26,0%	78,2%
Káreseménnyel kapcs. bevétele	3 099	2 716	3 000	565	18,2%	20,8%	18,8%
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt.	1 756	555	1 000	1 882	107,2%	338,8%	188,2%
Ktg.-ek ellentét. kapott támogatás	94 488	15 047	5 000	14 825	15,7%	98,5%	296,5%
Fejlesztési célra kapott támogatás	25 856	0	26 000	26 237	101,5%		100,9%
Képzett céltartalék felhaszn.	500	500	0	0	0,0%	0,0%	
Értékvesztés visszairása	0	0	0	0			
Terven felüli écs visszairása	0	0	0	0			
Különféle egyéb bevételek	2 850	797	2 000	5 470	191,9%	685,9%	273,5%
Eszközök leltári többlete	1 473	2 110	500	11 880	806,5%	563,0%	2376,0%
Utólag kapott pü.rend.engedm.	0	0	0	33			
T.eszk. selejtezéséből bevétel	69	0	0	50	72,1%		
Tér.nélkül átvett TE visszairása	160	0	0	0	0,0%		
Behajtási költségátalány	0	0	0	2 033			
BE Selejt technikai számla	2	0	0	0	0,0%		
Egyéb bevételek összesen	138 260	57 751	88 500	2 524 454	1825,9%	4371,2%	2852,5%
Egyéb ráfordítások							
Értékesített ingatlan nyilv.tart. érték	0	0	0	0		0,0%	0
Ért. tárgyi eszk. nyt. ért.	3 064	64 212	10 000	3 962	129,3%	6,2%	39,6%
Ért.átruh.követ.könyv sz.ért.	0	0	0	0			
Utólag adott pü.rend.engedmény	0	0	0	0			
Káreseménnyel kapcs. ktg.	8	457	2 000	74	926,2%	16,2%	3,7%
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt	2 438	2 706	2 000	1 577	64,7%	58,3%	78,9%
Ktg.-ek ellentét.adott támogatás	0	0	0	0			
Gépjármű adó, cégautó	1 194	1 109	1 200	1 181	98,9%	106,5%	98,4%
Helyi adó	74 823	74 961	78 062	84 603	113,1%	112,9%	108,4%
Innovációs járulék	8 965	8 868	9 500	10 352	115,5%	116,7%	109,0%
Céltartalék képzése	2 671	0	0	15 000	561,5%		
Értékvesztés elszámolása	3 880	2 797	2 000	17 958	462,9%	642,0%	897,9%
Terven felüli écs összege	3 783	54 946	5 000	5 867	155,1%	10,7%	117,3%
Különféle egyéb ráfordítások	10 837	2 168	4 800	5 736	52,9%	264,6%	119,5%
Egyéb ráfordítás	2 059	887	1 000	1 102	53,5%	124,1%	110,2%
Egyéb ráfordítások összesen	113 723	213 112	115 562	147 411	129,6%	69,2%	127,6%



7. számú melléklet: Anyagköltség alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Anyagköltség							
Vásárolt anyag. és alkatrész	241 643	180 576	255 508	236 844	98,0%	131,2%	92,7%
Energiaköltség	215 659	164 074	222 989	227 895	105,7%	138,9%	102,2%
Ebből: gázolaj	125 375	83 670	133 430	132 927	106,0%	158,9%	99,6%
- beszerz. értéke	191 699	139 852	206 453	209 662	109,4%	149,9%	101,6%
- jövedéki adó visszatér.	-65 738	-55 925	-73 023	-67 576	102,8%	0,0%	92,5%
motorolaj	6 951	4 799	8 360	3 971	57,1%	82,7%	47,5%
benzin	1 798	1 871	2 295	2 645	147,1%	141,3%	115,2%
egyéb	5	0	6	0	0,0%	0,0%	0,0%
vásárolt energia	81 530	73 734	78 899	88 352	108,4%	119,8%	112,0%
ebből: víz	22 539	20 545	21 421	22 134	98,2%	107,7%	103,3%
gáz	12 367	8 398	10 615	14 874	120,3%	177,1%	140,1%
villany	46 624	44 791	46 863	51 344	110,1%	114,6%	109,6%
Egyéb anyagköltség	35 210	21 041	31 230	29 594	84,0%	140,6%	94,8%
Ebből: fogyóanyag	6 359	2 342	5 000	4 501	70,8%	192,1%	90,0%
védőfelszerelés	8 906	8 084	8 230	7 538	84,6%	93,3%	91,6%
étkezési nyersanyag	0	0	0	0		0,0%	0,0%
nyomtatóanyag, irodaszer	6 269	4 501	5 000	5 002	79,8%	111,1%	100,0%
különböző egyéb anyag	8 965	4 501	8 000	11 016	122,9%	244,7%	137,7%
Számítástechnikai segédanyagok	4 712	1 613	5 000	1 537	32,6%	95,3%	30,7%
Anyagköltség összesen	492 512	365 692	509 727	494 333	100,4%	135,2%	97,0%



8. számú melléklet: Szolgáltatások alakulása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
Igénybe vett szolg. értéke							
Munkaeszközök idegen javítás	212 382	208 270	181 292	167 925	79,1%	80,6%	92,6%
Zöldterület karbantartás	30 498	29 787	32 000	37 048	121,5%	124,4%	115,8%
Utazási és szállásköltség	1 583	1 330	1 000	3 110	196,4%	233,9%	311,0%
Frekvencia költség	726	730	710	679	93,4%	93,0%	95,6%
Posta, telefon, internet ktg.	32 230	37 872	40 260	34 008	105,5%	89,8%	84,5%
Hírdetés, reklám, promóció	32 130	15 656	52 000	26 788	83,4%	171,1%	51,5%
Szervezett programok ktg.-e	0	0	0	0			
Mosás, tisztítás ktg.-ei	1 427	1 180	2 000	1 018	71,4%	86,3%	50,9%
Köztisztasági díjak	21 064	21 501	22 779	24 249	115,1%	112,8%	106,5%
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	49 391	51 139	49 551	47 102	95,4%	92,1%	95,1%
Folyóirat, hírlap előfizetés	3 576	1 670	5 000	3 571	99,9%	213,9%	71,4%
Fuvardíjak	18 033	17 141	15 000	17 395	96,5%	101,5%	116,0%
Tárgyi eszköz bérleti díja	23 012	15 282	13 910	16 053	69,8%	105,0%	115,4%
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	26 429	13 358	20 000	15 130	57,2%	113,3%	75,6%
Más szerv.-nek fizetett szakértői díj	58 380	93 952	93 507	68 597	117,5%	73,0%	73,4%
Más szerv.-nek fizetett jutalék	17 877	27 708	18 000	46 597	260,6%	168,2%	258,9%
Vállalat által fiz. tagsági díjak	731	354	750	289	39,5%	81,6%	38,5%
Informatikai hálózatok és szoftverek ktge (volt: Gépi adatfeldolg. Költsége)	47 663	39 061	39 000	51 857	108,8%	132,8%	133,0%
Fénymásolás, sokszorosítás	98	32	100	0	0,0%	0,0%	0,0%
Zenés programok költsége	11 588	4 895	12 000	6 769	58,4%	138,3%	56,4%
Egészségügyi szolgáltatás	7 468	7 184	19 500	7 903	105,8%	110,0%	40,5%
Vásárok, kiállítások ktg.-e	0	0	0	0			
Munkaerőkölcsönzés	63 185	42 385	40 000	51 150	81,0%	120,7%	127,9%
Saját term. készl. bérm. díja	0	235	0	0			
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	91 876	69 427	78 600	78 196	85,1%	112,6%	99,5%
Igénybe vett szolgált. összesen	751 348	700 146	736 959	705 431	93,9%	100,8%	95,7%
Egyéb szolgáltatások értéke							
Járművek üzemkép. vizsg. díj	3 610	4 282	5 500	5 429	150,4%	126,8%	98,7%
Kikötők üzemelési eng. díj	3 694	1 256	2 000	578	15,7%	46,0%	28,9%
Illetékek	351	874	250	371	105,8%	42,5%	148,4%
Egyéb hatósági díjak	1 543	2 256	2 000	2 587	167,6%	114,7%	129,4%
Perköltések	159	583	500	999	628,2%	171,4%	199,8%
Bankköltések	14 940	14 482	15 000	15 214	101,8%	105,1%	101,4%
Biztosítási díjak	16 749	32 009	30 000	32 813	195,9%	102,5%	109,4%
Ktg.-ként elszámolandó adó, járulék	7 583	4 017	7 500	4 372	57,7%	108,9%	58,3%
Különbféle egyéb szolgáltatás	1 197	953	290	1 032	86,2%	108,2%	355,9%
Egyéb szolgáltatások összesen	49 826	60 712	63 040	63 395	127,2%	104,4%	100,6%



9. számú melléklet: Személyi jellegű ráfordítások alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. terv	2021. tény	Index 2019. Bázishoz	Index 2020. Bázishoz	Index Tervhez
I. Bérköltés	1 297 666	1 293 515	1 498 462	1 550 591	119,5%	119,9%	103,5%
II. Személyi jell. egyéb kifiz.							
Reprezentációs költség, ajándék	9 773	1 988	12 000	6 006	61,5%	302,1%	50,0%
Üzleti ajándék	2 996	1 232	3 000	4 383	146,3%	355,8%	146,1%
Csekély értékű üzleti ajándék	0	4 649	0	3 526		75,8%	
Saját gépjármű haszn. költsége	0	0	340	0			0,0%
Napidíjak, hajós dolg. napidíja	5 165	4 328	5 490	191	3,7%	4,4%	3,5%
Segélyek, iskoláztatási támogatás	1 832	1 386	2 000	3 277	178,8%	236,5%	163,8%
Béren kívüli juttatás	444	456	276	10 566	2379,7%	2317,1%	3828,2%
Cafeteria keretében nyújtott juttatás	0	0	0	0			
Béren kívülinek nem minősülő juttatás	3 454	3 412	4 050	3 658	105,9%	107,2%	90,3%
Végkielégítés	350	657	3 300	4 000	1143,5%	608,6%	121,2%
Munkabajár. kapcs. ktg. térítés	19 492	18 304	19 950	20 807	106,7%	113,7%	104,3%
Albérleti hozzájárulás	0	0	0	1 130			
Betegszabadság	8 904	7 047	9 000	12 099	135,9%	171,7%	134,4%
Ösztöndíj tanulószerveződéssel	2 343	2 467	2 700	4 585	195,7%	185,8%	169,8%
Kifizetőt terhelő táppénz	1 181	680	2 240	2 240	189,7%	329,5%	100,0%
Kifizetőt terhelő SZJA	2 634	2 646	2 970	4 858	184,4%	183,6%	163,6%
Egyéb személyi jell. kifiz.	2 294	3 033	300	3 188	139,0%	105,1%	
Személyi jell. egyéb kif. össz.	60 862	52 285	67 616	84 513	138,9%	161,6%	125,0%
III. Bérjárulékok							
Szociális hozzájár. adó	233 990	150 137	232 262	234 295	100,1%	156,1%	100,9%
Egészségügyi hozzájárulás	454	0	0	0	0,0%	0,0%	
Szakképzési hozzájárulás	15 238	8 943	22 477	10 951	71,9%	122,5%	48,7%
Rehabilitációs hozzájárulás	13 946	10 152	14 000	15 939	114,3%	157,0%	113,9%
Kommunális adó	0	0	0	0			
Egyéb bérjárulékok	167	124	116	71	42,5%	57,3%	61,2%
Bérjárulékok összesen	263 795	169 356	268 855	261 256	99,0%	154,3%	97,2%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 622 322	1 515 156	1 834 932	1 896 360	116,9%	125,2%	103,3%



10. számú melléklet: Beruházások alakulása

Projekt megnevezése	Projekt	Forecast	Capex	Anyag költség	Idegen	Bér költség	Terv	Anyag költség	Idegen	Bér költség	Tény	
	Éves terv	összeg (Ft)	jóváhagyott összeg	Terv (Ft)	Terv (Ft)	Terv (Ft)	összesen (Ft)	Tény (Ft)	Tény (Ft)	Tény (Ft)	összesen (Ft)	
	összeg (Ft)	összeg (Ft)	összeg (Ft)	2021.	2021.	2021.	2021.	2021.	2021.	2021.	2021.	
MINDÖSSZESEN		2 880 482 528	2 930 482 528	1 381 287 966	88 233 022	576 004 968	43 517 129	707 755 118	151 018 494	1 075 654 755	85 898 766	1 312 572 015
A. HAJÓK		281 230 811	259 545 811	242 566 523	67 505 413	112 653 855	33 222 352	213 381 619	105 118 964	75 164 418	50 014 927	230 298 309
A/1 Személyhajók		176 639 000	180 238 513	176 020 214	54 049 889	85 322 674	23 689 056	133 061 619	87 032 432	64 721 762	24 282 986	176 037 170
A/2 Kompok		46 871 811	58 871 811	57 670 822	12 256 164	8 264 872	6 378 964	26 900 000	13 810 516	9 415 502	18 659 882	41 885 900
A/3 Fehete flotta		57 720 000	20 435 487	8 875 487	1 199 360	49 066 309	3 154 332	53 420 000	4 276 026	1 027 154	7 072 059	12 375 239
B. KIKÖTŐK		120 799 517	181 130 517	178 656 432	7 069 851	78 188 725	5 081 014	90 339 290	21 227 448	131 058 278	3 715 783	156 001 509
B/1 közforgalmú kikötők		19 199 517	26 849 517	25 840 000	6 712 878	4 352 573	4 946 566	16 012 017	2 986 064	17 337 059	619 014	20 937 137
Közforgalmú kikötők Műszaki		18 949 517	26 599 517	25 840 000	6 712 878	4 165 073	4 946 566	15 824 517	2 986 064	17 004 551	619 014	20 609 629
Közforgalmú kikötők min.ir.		250 000	250 000	0			187 500	187 500		327 508		327 508
B/2 Révek		1 600 000	1 550 000	1 535 100	356 673	1 108 879	134 448	1 600 000	80 700	658 237	5 826	744 763
B/3 Vitorláskikötők		100 000 000	152 731 000	151 281 332		72 727 273		72 727 273	18 160 684	113 067 982	3 090 943	134 319 609
C. EGYÉB CSOPORTOS		157 972 200	209 326 200	162 965 011	3 658 059	123 643 088	3 253 063	130 554 210	24 340 312	116 933 304	31 533 023	172 806 639
C/1 Központi telep		85 700 000	104 575 000	93 225 000	219 900	49 857 143	280 100	80 357 143	24 258 785	74 803 464	19 530 331	118 592 580
C/2 Belkereskedelem		42 000 000	13 000 000	13 000 000		11 500 000		11 500 000		320 463	11 816 259	12 136 722
C/3 Biztonsástechnika		6 500 000	10 908 000	10 908 000		4 875 000		4 875 000		9 550 315		9 550 315
C/4 Környezetvédelem		0	0	0				0				0
C/5 Munka-, tűz- és balesetvédelem		680 000	1 360 000	1 351 811		577 143		577 143		1 279 033		1 279 033
C/6 Csoportos beruházás		18 925 000	22 425 000	17 930 000	1 438 159	13 284 831	301 296	15 024 286	0	14 522 089	0	14 522 089
C/7 Egyszerű beruházás		25 000 000	14 641 000	14 143 000		15 178 571		15 178 571		13 716 000		13 716 000
C/8 Tartalék		10 000 000	29 250 000		2 000 000	1 995 000	2 671 667	6 666 667				0
C/9 Reorganizáció		29 167 200	13 167 200	12 407 200		26 375 400		26 375 400	81 527	2 741 940	186 433	3 009 900
D. IMMATERIÁLIS JAVAK		108 000 000	71 000 000	71 000 000	0	61 000 000	0	61 000 000	331 770	48 445 021	349 560	49 126 351
D/1 Yagyon értékű jogok		0	0	0				0				0
D/2 Informatika		108 000 000	71 000 000	71 000 000		61 000 000		61 000 000	331 770	48 445 021	349 560	49 126 351
E. TÖKEEMELÉSBŐL MEGVALÓSULÓ		2 155 000 000	2 152 000 000	726 100 000	10 000 000	143 599 500	1 400 500	155 000 000	0	704 053 733	285 473	704 339 207
E/1 Tőkeemelésből - FMR		35 000 000	52 000 000	52 000 000		35 000 000		35 000 000		51 004 000	285 473	51 289 473
E/2 Tőkeemelésből - Szerebtör		120 000 000	100 000 000	100 000 000	10 000 000	108 599 500	1 400 500	120 000 000		97 538 094		97 538 094
E/3 Tőkeemelésből - Új hajók		2 000 000 000	2 000 000 000	574 100 000				0		555 511 640		555 511 640
F. E-VILÁGKIALTÍTÁSI KERET		57 480 000	57 480 000	0	0	56 919 800	560 200	57 480 000	0	0	0	0



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

4. számú

előterjesztés

**A Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentésének
tudomásul vétele a 2021. évi beszámoló felülvizsgálatáról**

KÖZGYŰLÉS

2022. március 31.



1. Felügyelő bizottság jelentése a Társaság számviteli tv. szerinti 2021. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatról

A Balatoni Hajózási Zrt. Felügyelő Bizottsága a 2013. évi V. tv. a Polgári Törvényről szóló 3:120.§ (2) bekezdésében foglalt jogkörében eljárva megvizsgálta a Társaság 2021. üzleti évében folytatott üzleti tevékenységéről készült jelentését, a Társaság számviteli törvény szerinti 2021. évi éves beszámolóját és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslatát.

1.1. A Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja a Tisztelt Közgyűlés felé

Az Igazgatóság jelentését a Társaság 2021. üzleti évében folytatott üzleti tevékenységéről, a Társaság számviteli törvény szerinti – könyvvizsgáló által auditált – 2021. évi éves beszámolóját (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés), valamint a Társaság 2021. évi mérlegét

17 554 539 E Ft
2 940 286 E Ft
2 939 662 E Ft

egymással egyező eszköz és forrás oldallal
adózás előtti eredménnyel és
adózott eredménnyel.

1.2. Eredményfelosztás:

A Felügyelő Bizottság egyetért az Igazgatóság javaslatával: az adózott eredményből 2.939.662 E Ft eredménytartalékba kerül. Osztalék nem kerül kifizetésre.

1.3. Határozati javaslat:

A Közgyűlés tudomásul veszi a Felügyelő Bizottság jelentését, a Társaság 2021. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról.



2. Független Könyvvizsgálói jelentés a Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi gazdálkodásáról és beszámolójának felülvizsgálatáról

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A(z) Balatoni Hajózási Zrt. részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük a(z) Balatoni Hajózási Zrt. („Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **17.554.539 eFt**, az adózott eredmény **2.939.662 eFt** (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata” -ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe” -ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a(z) Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a(z) Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a(z) Balatoni Hajózási Zrt. 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt. Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért.



A Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése a BAHART 2021. évi beszámolójának felülvizsgálatáról

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn. Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsátunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb kérdések

A mellékelt éves beszámoló a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt éves beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.

Kelt Veszprémben, 2022. március 8. napján

.....
Mátyás Pál
ügyvezető
Mátyás és Partnere Könyvvizsgáló Kft.
H-8200 Veszprém, Hoffer Ármin sétány 2.
Nyilvántartási szám: 001896

Mátyás Pál
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 000707



2.1. Határozati javaslat:

A Közgyűlés tudomásul veszi a Könyvvizsgáló jelentését, a Társaság 2021. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról.



BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
8600 Siófok, Krúdy sétány 2.

5. számú

előterjesztés

**Javaslat a vezérigazgató 2022. évi prémiumfeladatainak
kitűzésére**

Előterjesztő: Szabadics Zoltán

KÖZGYŰLÉS

2022. március 31.



A vezérigazgató 2022. évi prémiumfeltételeinek kitűzése

Javaslom elfogadásra és Közgyűlés elé terjesztésre jóváhagyásra a tisztelt Igazgatósági tagok részére az alábbi prémium feladat kitűzés elfogadását.

1. feladat

MTÜ turisztikai IT fejlesztéseihez (flotta menedzsment rendszer, utastájékoztató kijelzők, jegyértékesítő automaták, turisztikai kártya, adatszolgáltatás) való BAHART oldali kapcsolódási feladatok és saját kiemelt IT projektek megvalósítása, kiemelten az online jegyértékesítés bevezetése, társasági honlap megújítása.

Határidő: 2022.12.31.

A feladatok maradéktalan végrehajtása esetén a kifizethető prémium mértéke az éves alapbér 10%-a.

2. feladat

Kiemelt kikötők és létesítmények felújításának előkészítése, **a tervezési szakasz megvalósítása** (koncepció tervek, illetve engedélyes tervek elkészítése a révekre, a kiemelt személyhajókikötőkre és a telephelyre).

Határidő: 2022.12.31.

A feladatok maradéktalan végrehajtása esetén a kifizethető prémium mértéke az éves alapbér 10%-a.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés a vezérigazgató 2022. évi prémiumfeladatait az alábbiak szerint tűzi ki:

1. feladat

MTÜ turisztikai IT fejlesztéseihez (flotta menedzsment rendszer, utastájékoztató kijelzők, jegyértékesítő automaták, turisztikai kártya, adatszolgáltatás) való BAHART oldali kapcsolódási feladatok és saját kiemelt IT projektek megvalósítása, kiemelten az online jegyértékesítés bevezetése, társasági honlap megújítása.

Határidő: 2022.12.31.

A feladatok maradéktalan végrehajtása esetén a kifizethető prémium mértéke az éves alapbér 10%-a.



2. feladat

Kiemelt kikötők és létesítmények felújításának előkészítése, a **tervezési szakasz megvalósítása** (koncepció tervek, illetve engedélyes tervek elkészítése a révekre, a kiemelt személyhajókikötőkre és a telephelyre).

Határidő: 2022.12.31.

A feladatok maradéktalan végrehajtása esetén a kifizethető prémium mértéke az éves alapbér 10%-a.