



BAHART

2. számú

előterjesztés

**A Társaság beszámolójának elfogadása a 2022. évi
gazdálkodásról, a mérleg és eredmény-kimutatás, valamint
a kiegészítő melléklet és üzleti jelentés alapján, javaslat az
adózott eredmény felhasználására**

Igazgatósági ülés

2022. március 21.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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

2022. 12. 31.

Éves beszámoló

Siófok, 2023.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
a	b		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	9 548 015	12 516 662
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	158 987	175 746
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	26 425	13 158
05.	3. Vagyoni értékű jogok	12 222	6 167
06.	4. Szellemi termékek	120 340	156 421
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	9 389 028	12 340 916
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 501 642	4 543 643
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 812 914	1 860 561
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	383 158	372 186
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	809 779	5 550 842
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	1 881 535	13 684
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	0	0
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	-	0
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 12.31.

MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése		
a	b		
26.	B. Forgóeszközök (27+34+40+45 sor)	7 985 397	5 485 433
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	194 244	264 938
28.	1. Anyagok	182 700	260 905
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
31.	4. Késztermékek	8 155	3 075
32.	5. Áruk	929	958
33.	6. Készletre adott előlegek	2 460	0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	345 038	196 790
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	84 742	34 976
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
38.	4. Váltókövetelések		
39.	5. Egyéb követelések	260 296	161 814
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44 sorok)	0	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)	7 446 115	5 023 705
46.	1. Pénztár, csekkek	32 939	25 731
47.	2. Bankbetétek	7 413 176	4 997 974
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	21 127	66 209
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	53 176
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	21 127	13 033
51.	3. Halasztott ráfordítások	0	0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	17 554 539	18 068 303

Siófok, 2023.02.28

P.H.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

MÉRLEG "A" változat Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
a	b		
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61 sor)	16 374 413	16 983 634
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	94 648	94 648
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 299 595	1 136 182
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 942 898	4 446 782
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
61.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 939 662	609 223
62.	E. Céltartalékok (63-65 sorok)	15 000	0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	15 000	0
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.	3. Egyéb céltartalék		
66.	F. Kötelezettségek (67+71+80 sor)	754 196	653 636
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)	257 681	6 600
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73.	2. Átváltoztatható kötvények		
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	250 000	0
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	7 681	6 600
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78.	7. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben		
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0

Siófok, 2023.02.28

P.H.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31

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

Sor-szám	A tétel megnevezése		
a	b		
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81+83-89 sorok)	496 514	647 036
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények		
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	51 313	1 142
84.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. (szállítók)	229 697	330 322
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	215 504	315 572
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93 sorok)	410 930	431 033
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 057	12 407
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	140 677	124 507
93.	3. Halasztott bevételek	263 196	294 119
92.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90 sor)	17 554 539	18 068 303

Siófok, 2023.02.28

P.H.

Statisztikai számjele: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2022.12.31.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

**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	3 873 155		4 286 999
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	33		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 873 188		4 286 999
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	231 811		254 983
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	231 811		254 983
III.	Egyéb bevételek	2 524 454		160 474
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	494 333		685 705
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	705 431		881 273
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	63 395		71 673
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	38 323		61 400
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	50 582		93 794
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 352 064		1 793 845
10.	Béreköltség	1 550 591		1 910 367
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 513		125 800
12.	Bérbírlékok	261 256		248 758
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 896 360		2 284 925
VI.	Értécsökkenési leírás	415 392		440 966
VII.	Egyéb ráfordítások	147 411		180 121
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 818 226		2 599

Siófok, 2023.02.28.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjelle: 11238326 5030 114 14

Cégjegyzékszám: 14-10-300113

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2022.12.31.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

**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	10 910		214 934
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	144 860		492 461
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	155 770		707 395
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 883		13 089
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 827		85 880
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	33 710		98 969
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	122 060		608 426
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	2 940 286		611 025
D.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C)	2 940 286		611 025
XII.	Adófizetési kötelezettség	624		1 802
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±D-XII)	2 939 662		609 223

Siófok, 2023.02.28.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

**BALATONI HAJÓZÁSI ZRT.
SIÓFOK**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2022. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Siófok 2023.02.28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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 vitorláskikötő, vitorlás tároló
Szántód:	révkikötő,
Balatonföldvár:	személyhajó- és vitorláskikötő,
Balatonszemes:	személyhajó- és vitorláskikötő,
Balatonlelle:	személyhajó- és vitorláskikötő,
Balatonboglár:	személyhajó- és vitorláskikötő,
Fonyód:	személyhajó- és vitorláskikötő,
Balatonmárfiafürdő:	személyhajókikötő,

Veszprém megye

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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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-től)



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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%



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

A 8. sz. melléklet a dematerializált törzsrészevények 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	Épületesztalos-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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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:

2022.10.01-től	Veigl Gábor
2022.10.01-től	Szabadics Zoltán (elnök)
2022.10.01-től	Volencsik Zsolt
2022.10.01-től	Pfeningberger Bálint Ottó
2022.10.14-től	Bardócziné dr. Molnár Anita

A Felügyelő Bizottság tagjai:

2022.10.01-től	Szabó Zsolt (dolgozói küldött)
2022.10.01-től	Hári István (dolgozói küldött)
2022.10.14-től	dr. Horváth Gábor Zénó
2022.10.01-től	Majthényi László (elnök)
2022.10.01-től	Pfeningberger Bálint Ottó
2022.10.01-től	Farkas Örs

A Társaság bejegyzett könyvvizsgálója

A Társaság bejegyzett könyvvizsgálója 2020.05.24-től a 2022.12.31. napjával végződő gazdasági évet lezáró, a 2022. 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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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: Stenger Nikoletta
beosztása: pénzügyi és számviteli vezető
lakcíme: 8600, Siófok, Kossuth Lajos u.85.
regisztr.sz.: 142447

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.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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 **személyhajózás** szolgáltatási kínálatának kialakításakor az előző évek forgalmi tapasztalatait felhasználva kisebb változásokat vezettünk be a települések közötti hajózási kínálatban, míg az évek óta nagy népszerűségnek örvendő programhajózásban bővítettük az indulások számát. Május végén elindítottuk az online jegyvásárlási lehetőséget is. A személyhajózási szolgáltatások értékesítése során alkalmazott díjtételek a főszezon kezdetétől, 2022.07.02-től kis mértékben emelkedtek, mely átlagosan 5% alatt áremelkedést jelentett a díjtételek esetében.

A **révközlekedés** hatékony üzemeltetése és folyamatosan növekvő forgalma és bevétele a gazdálkodás kiemelt és stabil eleme. 2022-ben a naturália és árbevétel a 2021. rekord év azonos időszak forgalmát és árbevételét is meghaladta. Az év első 5 hónapjában a szolgáltatást a 2021. évi díjakon biztosítottuk. 2022.06.01-től a gépjárművek szállítási díjai átlagosan 5%-kal emelkedtek, változatlan személyjegy árak mellett.

A **vitorlásokötői üzletág** teljesítménye javult, maximális a kihasználtság. A tulajdonosi döntés alapján a 2022-es évre a vitorlásokötői díjszabás tekintetében átlag 7%-os díjemelés történt. Ettől eltérő arányban csak néhány szolgáltatás díja emelkedett, így a túrahely használat, a parkolási díj és a hajóágy szállítás-tárolás díja.

Az **ipari, építőipari üzletág** – kiemelten a vízépítési tevékenységen keresztül – 2022-ben kiemelten járult hozzá az árbevételekhez, elsősorban a futó külső vitorlásokötői fejlesztési tevékenységeken keresztül.

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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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:

Beszerezés 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 2022. 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.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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 fajtánként 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, felárat 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 valóságát leltárakkal alátámasztott nyilvántartások biztosítják. A leltárak elkészítésének munkafeladataihoz 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 veszteségként 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 egyenként határozzuk meg, az üzembe helyezés bizonylatán.
- e) A kis értékű (200.000 Ft alatti) tárgyi eszközöket munkahelyre történő kiadás esetén azonnal elszámoljuk értékcsökkenési leírásaként. 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.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

A visszairás 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 visszairás 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 különbségével módosítani kell a bekerülési értéket, ha a különbség 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 (4.405.305 E Ft), a szerelőtér fejlesztését, eszközök biztosítását (154.691 E Ft), a Révek kiviteli terveinek elkészítését (98.389 E Ft), a BOJA I. fázis online jegy applikációt (59.453 E Ft), valamint az MTÜ támogatásával (49.000 E Ft) megvalósuló Balatonboglár vitorlás kikötő vizesblokk felújítását, WPC lerakást és Siófok vitorlás kikötő móló bővítését.

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 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,
- 1.100 l-es 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,
- 1 darab 5,61 m³-es fém, nyitott láncos konténert lomhulladék gyűjtésére Siófok központi telephelyen,
- 1 darab 5,61 m³-es fém, nyitott láncos konténert építési és bontási hulladék gyűjtésére Siófok központi telephelyen,
- 1 darab kerekes műanyag fedéllel ellátott ládát kármentesítő edényként Siófok központi telephelyen festékek és egyéb vegyi anyagok kültéren történő használata során.
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 3.346 E Ft-tal szemben 1.412 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 36,4%-kal növekedett.
- A vevőköveteléseket az 5. számú melléklet mutatja be.
- Az egyéb követelések részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. Az állami adóhatósággal szembeni 7.873 E Ft értékű jövedéki adó és 140.749 E Ft ÁFA követelés 2023. első negyedévében átvezetések formájában megtérült.
- Az aktív időbeli elhatárolások tartalmát a 7. sz. melléklet részletezi.
- A Társaság törzsrészevényeinek megoszlását a 8. sz. melléklet szemlélteti.
- A Társaság 4.446.783 E Ft lekötött tartalékkal rendelkezett 2022. végéig. A 2022. évi eredményből fejlesztési tartalékba 611.025 E Ft kerül lekötésbe.
- A Társaságnak előző években képződött eredménye az alábbiak szerint alakult:



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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
2022.	611 025

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 céltartalék 2022-ben feloldásra került.

- 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 végtörlesztése 2022. év III. negyedévében megtörtént.
- Rövid lejáratú hitelek alakulása
 - A 2019-ben megkapott tőkeemelési összegnek és a 2020-tól kezdődően értékesített ingatlanokból befolyt forrásnak köszönhetően a Társaságnak 2022-ben nem volt szüksége rövid lejáratú hitel felvételére. A beruházási hitel törlesztése a tárgyévben megtörtént. 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 Halászláteli 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

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 2022-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.
- Mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége a Társaságnak 2022. évben nem állt fenn.

helyrajzi szám

200

1733/1, 1617

3822

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 %		
	2020.	2021.	2022.	2020.	2021.	2022.
Személyhajózás	697 971	853 774	975 012	21,0%	22,0%	22,7%
Kompközlekedés	1 201 875	1 442 822	1 524 260	36,1%	37,3%	35,6%
Vitorlás kikötői szolgáltatás	1 011 376	1 030 322	1 130 035	30,4%	26,6%	26,4%
Bérbeadási tevékenység	51 126	45 071	16 704	1,5%	1,2%	0,4%
Ipari tevékenység	5 533	11 618	12 710	0,2%	0,3%	0,3%
Építőipari tevékenység	216 882	388 738	481 501	6,5%	10,0%	11,2%
Belkereskedelmi tevékenység	72 895	16	-	2,2%	0,0%	0,0%
Egyéb belföldi értékesítés	71 842	100 826	146 777	2,2%	2,6%	3,4%
Összesen	3 329 501	3 873 188	4 286 999	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 helyzet mutatója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021. év	2022. év	Index %
Adózott eredmény	144 636	156 564	166 365	1 060 548	2 940 286	609 223	20,7%
Értékcsökkenés leírás	324 366	344 355	403 868	411 951	415 392	440 966	106,2%
Összesen	469 002	500 918	570 234	1 472 499	3 355 677	1 050 188	31,3%

Cash flow mutatók

A Társaság likviditási mutatói jól szemléltetik a pénzügyi helyzetét.

A kiemelt mutatók alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Eladósodottság foka: 3,6%

Az eladósodottság foka a bázishoz viszonyítva 4,3%-ról 3,6%-ra csökkent.

Készpénz likviditási mutató: 776,4%

A mutatószám értéke az előző évhez képest alacsonyabb szinten alakul, melynek oka a pénzeszközök beruházási kifizetések miatti alacsonyabb szintje.

- **Jövedelmezőségi mutatók**

A 2022. évi eredménykimutatás fő számait az alábbi táblázat mutatja:



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021.tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Bevétel	6 785 223	4 153 325	5 409 851	79,7%	130,3%
Ráfordítás	3 844 937	4 096 438	4 798 826	124,8%	117,1%
Adózás előtti eredmény	2 940 286	56 887	611 025	20,8%	1074,1%

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

Az élők munkatermelékenység mutatója előző évhez képest 9,1%-kal nőtt.

A Hajózás az 1990. január 1-jei 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	2020. év		2021. év		2022. év	
	E Ft	Résarány %	E Ft	Résarány %	E Ft	Résarány %
Nettó árbevétel	3 329 501	76,0%	3 873 188	58,4%	4 286 999	91,2%
Saját termelésű készl. állományvált.	-7 762	-0,2%	0	0,0%	0	0,0%
Saját előállítású eszk. aktivált értéke	102 052	2,3%	231 811	3,5%	254 983	5,4%
Bruttó bevétel (termelési érték)	3 423 791	78,2%	4 104 999	61,9%	4 541 982	96,6%
Egyéb árbevétel	955 363	21,8%	2 524 454	38,1%	160 474	3,4%
Összes bevétel	4 379 154	100,0%	6 629 453	100,0%	4 702 456	100,0%
Anyagköltség	365 692	11,0%	494 333	13,0%	685 706	14,6%
Igénybevett szolgáltatások értéke	700 146	21,0%	705 431	18,5%	881 273	18,8%
Egyéb szolgáltatások értéke	60 712	1,8%	63 396	1,7%	71 673	1,5%
Eladott áruk beszerzési értéke	26 051	0,8%	38 323	1,0%	61 400	1,3%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	45 221	1,4%	50 582	1,3%	93 794	2,0%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 197 822	35,9%	1 352 064	35,5%	1 793 845	38,2%
Béreköltség	1 293 515	38,8%	1 550 591	40,7%	1 910 367	40,6%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 285	1,6%	84 513	2,2%	125 800	2,7%
Bérbírlatok	169 356	5,1%	261 257	6,9%	248 758	5,3%
Személyi jellegű ráfordítások össz.	1 515 156	45,4%	1 896 360	49,8%	2 284 925	48,6%
Értékcsökkenési leírás	411 951	12,3%	415 392	10,9%	440 966	9,4%
Egyéb ráfordítások	213 112	6,4%	147 411	3,9%	180 121	3,8%
Összes költség és ráfordítás	3 338 041	100,0%	3 811 227	100,0%	4 699 857	100,0%

A Társaság az adózás előtti eredményét 2022. évben 611.025 E Ft-ra teljesítette.

Siófok, 2023.02.28.

Veigl Gábor
vezérigazgató



BAHART

Mellékletek

1/a. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2022.12.31.

(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	373 060	84 426		0	468	0		8 679			448 339
– alapítás, átszerv. aktivált értéke											
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke	66 336										66 336
– vagyoni értékű jogok	73 260	2 840			183			8 246			67 671
– szellemi termékek	233 464	81 586			285			433			314 332
– üzleti vagy cégérték											
– immateriális javakra adott előlegek											
– immat. javak átvezetési számlája											
Tárgyi eszközök	13 339 353	5 856 642		126 033	107 709	582 914	0	2 087 425	17 297	27 687	16 533 590
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	6 151 435	192 405			42 116						6 301 724
– műszaki berend. gép, jármű	3 150 900	177 779			3 856			6 150			3 318 673
– egyéb gépek, berend, jármű	1 345 704	128 303			61 737			41 259		14 656	1 356 355
– egyéb állatok											
– beruházások és immatjavak átvez szla	809 779	5 319 711				582 914			17 297	13 031	5 550 842
– beruházásokra adott előlegek	1 881 535	38 444		126 033				2 040 016			5 996

Siófok, 2023.02.28



BAHART

1/b. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2022. 12. 31.

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmazott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi						TA tv. szerint elismert értékcsökkenés	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növek.	Csökkenés		Tervezett écs.		Munkaruha écs.		Terven felüli écs.		tervezett	terven felül
						lineáris	200 E Ft alatti	Növekedés	Csökkenés	elszámolása	visszairása		
Immateriális javak	214 073	67 590	0	9 070	272 593	66 403	1 187			77		57 839	2
– alapítás, átszerv. aktivált értéke													
– kísérleti fejlesztés aktivált értéke	39 910	13 267			53 177	13 267						13 267	
– vagyoni értékű jogok	61 039	8 818		8 352	61 505	8 818				77		4 101	2
– szellemi termékek	113 124	45 505		718	157 911	44 318	1 187					40 471	
– üzleti vagy cégérték													
– immateriális javakra adott előlegek													
Tárgyi eszközök	3 950 325	363 414	0	113 377	4 200 362	331 978	31 436	10 556	594	1 145		336 045	157
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	1 649 793	120 839		12 551	1 758 081	120 839						103 747	
– műszaki berend. gép, jármű	1 337 986	130 032		9 906	1 458 112	130 032						137 578	
– egyéb gépek, berend, jármű	962 546	112 543		90 920	984 169	81 107	31 436	10 556	594	1 145		94 720	157
– egyéb állatok													
– beruházások													
– beruházásokra adott előlegek													

Siófok, 2023.02.28



BAHART

2/a. sz. melléklet

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2022.12.31

(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	46 067	4 402	0	0	0	0	0	247	0	0	50 222
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 418										2 418
– műszaki berend. gép, jármű											0
– egyéb gépek, berend, jármű	43 649	4 402						247			47 804
– beruházások											0
– beruházásokra adott előlegek											0
											0

Siófok, 2023.02.28



BAHART

2/b. melléklet

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz értékcsökkenésének alakulása 2022.12.31

(Adatok: E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Halmozott értékcsökkenés			Záró állomány	Tárgyévi				TA tv. szerint elismert	
		Tárgyévben elszámolt	Egyéb növek.	Csökkenés		Tervezett écs.		Terven felüli écs.		értékcsökkenés	
						lineáris	200 E Ft alatti	elszámolása	visszairása	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	25 680	8 098	0	247	33 531	4 931	3 167			7 260	
– ingatlanok, vagyoni értékű jogok	2 418				2 418						
– műszaki berend. gép, jármű					0						
– egyéb gépek, berend, jármű	23 262	8 098		247	31 113	4 931	3 167			7 260	
– beruházások											
– beruházásokra adott előlegek											

Siófok, 2023.02.28



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

3. számú melléklet

**Befektetett pénzügyi eszközök részletezése
2022.12.31.**

(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	0	0	0				0	0
Tartósan adott kölcson kapcsolt vállalkozásban	0	0	0				0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0				0	0
Tartósan adott kölcson egyéb rész. viszonyban álló váll.	0	0	0				0	0
Egyéb tartósan adott kölcson	0	0	0				0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0				0	0
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0				0	0
Összesen	0	0	0				0	0

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

4. számú melléklet

Készletek alakulása 2022.12.31

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerzés	Átsorolás	Egyéb növekedés	Felhasználás	Eladás	Értékvesztés	Egyéb csökkenés	Záró állomány
Alap- és fenntartási anyagok	133 911	238 668	-	69 622	227 848	5 940	6 848	30 271	171 294
Üzem- és fűtőanyagok	34 461	446 959	-	791	364 112	55 108	-	354	62 637
Anyagi eszközök	9 593	16 497	-	29 186	8 649	32	-	29 137	17 458
Egyéb anyagok	4 740	32 459	-	63	27 175	-	-	570	9 516
Anyagok összesen	182 700	734 583	-	99 661	627 785	61 081	6 848	60 332	260 905
Befejezetlen termelés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Késztermékek	8 155	-	-	22 197	22 405	-	-	4 872	3 076
Kereskedelmi áruk	6	341	-	-	-	339	-	-	8
Reklámáru	307	502	-	520	-	-	-	802	527
Betétdíjas göngyöleg	348	98	-	-	-	-	-	17	428
Közvetített szolgáltatás	268	7 351	-	-	-	7 619	-	-	-
Áruk összesen	929	8 293	-	520	-	7 959	-	820	963
Készletre adott előleg	2 460	-	-	-	-	-	-	2 460	-
Összesen	194 244	742 876	-	122 378	650 190	69 039	6 848	68 483	264 938

Jövedéki adó visszatérítés
Anyagfelhasználás összesen

-61 236
588 954

Siófok, 2023.február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

5. számú melléklet

**Vevőkövetelések
2022.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- napi érték	Elszámolt értékvesztés				Könyvszer- záró érték	
			Nyitó	Tárgyévi				Záró
				növeked.	csökk.	visszaír.		
1. Fordulónapi könyv szerinti								
érték	84 742	38 364	3 702	0	314	0	3 388	34 976
Ebből:								
11. határidőn belüli követelés	57 576	15 324	0				0	15 324
12. határidőn túli követelés	27 166	23 039	3 702	0	314	0	3 388	19 651
1 - 30 napos fiz. késed.	9 631	3 795	0				0	3 795
31 - 60 napos fiz. késed.	191	2 508	0				0	2 508
61 - 90 napos fiz. késed.	931	-98	0				0	-98
91 - 180 napos fiz. késed.	1 516	2 358	0				0	2 358
181 - 360 napos fiz. késed.	1 665	1 824	0				0	1 824
360 napon túli fiz. kés.	13 232	12 652	3 702		314		3 388	9 264
12-ből kétes követelések	0		0				0	0
2. Mérlegben nem szereplő								
követelések								
Ebből:								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott								
követelések								

Siófok, 2023. február 28.

**BAHART**

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

6. számú melléklet

**Az egyéb követelések tartalmának részletezése
2022.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Követelések megnevezése	Nyilvántar- tásba vett nyitó ért.	Forduló- nap érték	Elszámolt értékvesztés					Könyvszer. záró érték
			Nyitó	Tárgyévi			Záró	
				növeked.	csökken.	visszaír.		
1. Követelések								
Munkavállalókkal szembeni követelés	16 350	197						197
Kilépett munkavállalókkal szembeni követelés	0							0
Visszatérítendő adók	226 558	149 124						149 124
Ebből: helyi adó - IPA	0	502						502
társasági adó	678	0						0
jövedéki adó	141 351	7 873						7 873
ÁFA	84 529	140 749						140 749
innovációs járulék	0							0
szakképzési hozzájár.	0							0
egyéb követelés	0							0
Visszatérítendő TB ellátás	1 337	1 302						1 302
Igényelt, de még nem teljesített szociálpolitikai támogatások	0	1 970						1 970
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök	0							0
Részesedési viszonyban állókkal szembeni követelések								
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett peresített követelések								
Kapott előleg után fizetendő ÁFA elszámolás	0							0
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos teljesítésű számlák visszaigényelhető ÁFA-ja	0							0
TE szállítói kötelezettség	0	8 957						8 957
Adott előleg	944	0						0
Biztosítóval kapcsolatos követelés	0							0
Különféle egyéb követelések	15 107	264						264
Összesen	260 296	161 814	0	0	0	0	0	161 814
2. Mérlegben nem szereplő követelések								
21. Peresített követelések								
22. El nem fogadott követelések								
Összesen	0	0						0

Siófok, 2023. február.28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

7. számú melléklet

**Aktív időbeli elhatárolások részletezése
2022.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Az elhatárolások fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	0	53 176
- Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása		
- Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása		
- Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása		53 176
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	21 127	13 033
- Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása		
- Többletkötelezettségek elhatárolása		
- Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	21 127	13 033
Halasztott ráfordítások összesen	0	0
- Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása		
- Devizakötelezettségek árfolyamvesztésének elhatárolása		
Összesen	21 127	66 209

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

8. számú melléklet

**A Balatoni Hajózási Zrt. törzsrésztvényeinek bemutatása
2022.12.31**

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, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

9. számú melléklet

**A hosszú lejáratú kötelezettségek lejáratí idő szerinti
részletezése
2022.12.31.**

(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				
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Pénzügyi lízing	1 142	6 600		6 600
Tartozások kötvénykibocsátásából				
Alapítókkal szembeni kötelezettség				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség				
Összesen:	1 142	6 600	0	6 600

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

10. számú melléklet

**Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek tartalmának részletezése
2022.12.31.**

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség		124 715
Társadalombiztosítással szembeni kötelezettség	46 190	24 801
Ebből: · Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	12	0
· Nyugdíjbiztosítási járulék	40	0
· Társadalombiztosítási járulék	46 138	24 801
Adófizetési kötelezettség	82 928	73 174
Ebből: · Társasági adó, különadó		1 646
· SZJA	28 786	36 354
· Szociális hozzájárulási adó	39 535	23 062
· Szakképzési hozzájárulás	2 637	0
· Rehabilitációs hozzájárulás	4 093	5 201
· Egészségügyi hozzájárulás	0	0
· Vízkészletli járulék	0	0
· Innovációs járulék	3 629	3 745
· Egyéb befizetési kötelezettség	115	
· ÁFA		
· IPA	3 782	2 832
· Helyi adó - IFA, egyéb	236	14
· Cégauto adó	115	320
Vám- és pénzügyőrséggel szembeni kötelezettség		
Jogerős határozattal előírt kötelezettség		
Első fokon megítélt kötelezettség		
Részesedési viszonyban állókkal szembeni kötelezettség		
Vitorláskikötői bérlők előre fizetése	66 653	67 000
Tárgyévi, de következő évi fizetési határidejű folyamatos	1 836	
KE vevői kötelezettségek		5 609
Adott előleg után levonható ÁFA elszámolás		
Vevők által fizetett kaució	3 568	4 741
Különféle egyéb kötelezettségek	14 329	15 532
Egyéb kötelezettség összesen	215 504	315 572



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

11. számú melléklet

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2022.12.31.

(Adatok E Ft-ban)

Képzés fajtái	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 057	12 408
• Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	7 057	12 408
Ebből:		
- 10 éves kikötőhasználati díj	2 246	866
- ingatlan bérleti díj	1 569	0
- reklámhordozók bérleti díja	3 242	11 542
- mederhasználat		
• Késedelmi kamat elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	140 677	124 506
• Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	140 677	124 506
• Fizetendő kamatok elhatárolása		
Halasztott bevételek	263 196	294 119
• Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás		
• Fejlesztési célra kapott támogatások elszámolása	263 196	294 119
Ebből:		
- Balatonboglár kikötő viacolor burkolat	2 287	2 207
- Balatonlelle vitorlásikötő	1 058	903
- Badacsony kikötő térburkolás	3 993	3 900
- Balatonakali móló térburkolás	650	630
- Balatonmária K-i móló térburkolása	2 586	2 527
- Balatonfüred kikötő térburkolása, parkosítása	6 662	6 088
- Balatonboglár K-i móló burkolat felújítás	776	754
- Szántód ms. beszerzés, felújítás	608	520
- Fonyód ms. beszerzés, felújítás	748	626
- Révfülöp kikötő térburkolása	1 268	1 167
- Stefánia főhercegnő mellszobor	50	50
- Siófok kikötő felújítása	3 036	2 856
- Balatonszemes NY-i móló felújítása	379	370
- Balatonszemes vitorlaskikötő fejlesztés	56 283	53 893
- Balatonszemes pénztárépület építése	197	192
- Szántód kikötő parkosítás	1 467	1 431
- Tihanyrév parkosítás	200	200
- B.szemes vit.kik. elválasztó kerítés	2 194	2 135
- B.boglár vit.kik. klubépület	2 017	1 973
- B.boglár vit.kik. parkoló, gk. út	342	320
- B.boglár vit.kik. fejlesztés	57 915	55 107
- Siófok K-i móló "Béke jószágos angyala" szobor elh.	8 527	8 348
- Élmény, kaland, gyorsaság	45 768	44 717
- B.füred Város Önkormányzata	207	148
-Szigliget szh.kikötő térburkolás	5 691	5 565
- GINOP-2.1.1-15-2015-00624 Mobil lágyiszap eltávolító és víztelenítő technológia	57 087	47 292
- Vadászati Világkiállítás	1 200	1 200
- B.boglár vitorlaskikötő vizesblokk felújítás	0	24 000
- B.boglár vitorlaskikötő móló felújítás	0	16 000
- Siófok vitorlaskikötő átépítés, bővítés	0	9 000
• Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása		
Összesen	410 930	431 033

Siófok, 2023.február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

12. számú melléklet

Igénybe vett szolgáltatások alakulása
2022.12.31

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Bázis	Tény	Index
			%
I. Igénybe vett szolg. értéke			
Munkaeszközök idegen javítás	167 925	223 097	132,9%
Zöldterület karbantartás	37 048	22 439	60,6%
Utazási és szállásköltség	3 110	5 394	173,4%
Frekvencia költség	678,7	663	97,6%
Posta, telefon, internet ktg.	34 008	32 827	96,5%
Hírdetés, reklám, propaganda	26 788	59 454	221,9%
Szervezett programok ktg.-e	0	0	
Mosás, tisztítás ktg.-ei	1 018	1 782	175,0%
Köztisztasági díjak	24 249	19 203	79,2%
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	47 102	41 316	87,7%
Folyóirat, hírlap előfizetés	3 571	2 309	64,7%
Fuvardíjak	17 395	21 164	121,7%
Tárgyi eszköz bérleti díja	16 053	16 495	102,8%
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	15 130	27 562	182,2%
Más szerv.-nek fietett szakértői díj	68 597	116 236	169,4%
Más szerv.-nek fizetett jutalék	46 597	32 918	70,6%
Vállalat által fiz. tagsági díjak	288,5	483	167,2%
Informatikai hálózatok és szoftverek költsége	51 857	75 674	145,9%
Fénymásolás, sokszorosítás	0	3,246	
Zenés programok költsége	6 769	10 412	153,8%
Egészségügyi szolgáltatás	7 903	8 450	106,9%
Vásárok, kiállítások ktg.-e	0	0	
Munkaerőkölcsönzés	51 150	64 341	125,8%
Saját term. készl. bérm. díja	0	0	
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	78 196	99 052	126,7%
Igénybe vett szolgált. összesen	705 431	881 273	124,9%
II. Egyéb szolgáltatások értéke			
Járművek üzemkép. vizsg. díj	5 428	3 756	69,2%
Kikötők üzemelési eng. díj	578	314	54,3%
Illetékek	371	408,44	110,1%
Egyéb hatósági díjak	2 587	1 609	62,2%
Perköltségek	999,116	3 126	312,9%
Bankköltségek	15 214	19 662	129,2%
Biztosítási díjak	32 813	34 697	105,7%
Ktg.-ként elszámolandó adó, járulék	4 372	5 956	136,2%
Különféle egyéb szolgáltatás	1 032	2 145	207,8%
Egyéb szolgáltatások összesen	63 395	71 673	113,1%

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

14. számú melléklet

**Igazgatósággal, felügyelő bizottsággal,
könyvvizsgálattal kapcsolatos információk
2022.12.31**

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

Siófok, 2023.február 28.



BAHART

15. számú melléklet

**Munkavállalókkal kapcsolatos információk
2022.12.31.**

(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	95	88	92,6%	495 265	640 621	129,3%	36 426	35 881	98,5%	531 691	676 502	127,2%
Fizikai nem hajós	86	90	104,7%	403 199	495 190	122,8%	9 340	38 887	416,3%	412 539	534 077	129,5%
Szellemi	64	66	103,1%	522 971	579 471	110,8%	36 724	25 257	68,8%	559 695	604 728	108,0%
Főállású TM összesen	245	244	99,6%	1 421 435	1 715 282	363,0%	82 490	100 025	121,3%	1 503 925	1 815 307	120,7%
Főállású nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló												
Fizikai hajós	0	6		0	18 215		0	3 116		0	21 331	
Fizikai nem hajós	31	32	103,2%	101 994	145 763	142,9%	1 752	10 891	621,6%	103 746	156 654	151,0%
Szellemi	3	1	33,3%	7 032	4 190	59,6%	272	453	166,5%	7 304	4 643	63,6%
Főállású nem TM összesen	34	39	114,7%	109 026	168 168	202,5%	2 023	14 460	714,8%	111 050	182 628	164,5%
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók					8 117			11 315			19 432	
Tisztségviselők				20 130	18 800					20 130	18 800	93,4%
Mindösszesen	279	283	101,4%	1 550 591	1 910 367	123,2%	84 513	125 800	148,9%	1 614 975	2 036 167	126,1%
	Bázisév	Tárgyév	Index%									
Szociális hozzájárulási adó	234 295	228 136	97,4%									
Szakképzési hozzájárulás	10 951	31	0,3%									
Rehabilitációs hozzájárulás	15 939	20 088	126,0%									

Siófok, 2023.02.28



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

16. számú melléklet

Eszközök és források összetételének alakulása 2022.12.31

1. Eszközök összetételének alakulása

(Adatok E
Ft-ban)

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	9 548 015	54,4	12 516 662	69,3
Forgóeszközök	7 985 397	45,5	5 485 433	30,4
Aktív időbeli elhatárolás	21 127	0,1	66 209	0,4
Összesen	17 554 539	100	17 068 303	100,0

2. Befektetett eszközök alakulása

Megnevezés	Előző időszak	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány
Befektetett eszközök	9 548 015	54,5	12 516 662	69,3
Forgóeszközök	7 985 397	45,5	5 485 433	30,5
Összes eszköz, időbeli elhatárolás nélkül	17 533 412	100	18 002 095	100,0

3. Források összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	16 374 413	93,3	16 983 634	94,0
Céltartalékok	15 000	0,1	0	0
Kötelezettségek	754 196	4,3	653 636	3,6
Passzív időbeli elhatárolás	410 930	2,3	431 033	2,4
Összesen	17 554 539	100	17 068 303	100,0

4. Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját tőke	16 374 413	95,6	16 983 634	96,3
Kötelezettség	754 196	4,4	653 636	3,7
Összes forrás időbeli elhatárolás és céltartalék nélkül	17 128 609	100	17 637 270	100,0

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

17. számú melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzetet jellemző mutatószámok

2022.12.31.

Mutatószám megnevezése		Számítás módja	Mutató mértéke		Index
			Előző év	Tárgy év	%
Tőkeerősségi mutató	%	<u>Saját tőke</u>	93,3	94,0	100,8
		Források összesen			
Tőke ellátottsági mutató	%	<u>Saját tőke</u>	168,1	132,9	79,1
		Befekt.eszk.+készl.			
Befektetett eszközök fedezete	%	<u>Saját tőke</u>	171,5	135,7	79,1
		Befekt.eszk.értéke			
Tárgyi eszközök használtsági foka	%	<u>Tárgyi eszk.nettó ért.</u>	70,4	74,6	106,0
		Tárgyi eszk.bruttó ért.			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	%	<u>Tárgyév során aktiv.érték</u>	23,7	35,4	149,5
		T.eszk.záró bruttó érték			
Beruházások fedezete	%	<u>Beruh.tárgyévi ráford.</u>	316,0	12 063,9	3817,9
		Tárgyévi écs. leírás			
Készletek fordulatszáma		<u>Értékesítés nettó árbev.</u>	21,6	18,7	86,4
		Készl.kronológikus átl.			
Készletek forgási sebessége	nap	<u>360</u>	16,7	19,3	115,8
		fordulatszám			
Hosszú és rövid lej. köt.aránymutató	%	<u>Hosszú lejár.köt.</u>	51,9	1,0	2,0
		Rövid lejár. köt.			
Eladósodottság foka	%	<u>Kötelezettségek</u>	4,3	3,6	84,2
		Eszközök összesen			
Készpénz likviditási mutató	%	<u>Pénzeszközök</u>	1 499,7	776,4	51,8
		Rövid lejár. köt.			
Likviditási gyorsráta	%	<u>Forgóeszk. - Készlet</u>	1 569,2	806,8	51,4
		Rövid lejár.köt.			
Likviditási ráta	%	<u>Forgóeszközök</u>	1 608,3	847,8	52,7
		Rövid lejár.köt.			
Árbevétel arányos jövedelm.mutató	%	<u>Adózás előtti eredmény</u>	44,9	11,9	26,4
		Ért.nettó árbev.+e.bev.+pü.műv.			
Eszközarányos jövedelm. mutató	%	<u>Adózás előtti eredmény</u>	16,7	3,4	20,2
		Mérl. eszközeinek főössz.			
Tőkearányos jövedelm. mutató	%	<u>Adózás előtti eredmény</u>	18,0	3,6	20,0
		Saját tőke			
Élőmunka termelékenység	E Ft	<u>Nettó árbevétel</u>	13 882,4	15 148	109,1
		Átl.állományi létszám			
Tőke megtérülés	%	<u>Adózott eredmény</u>	27,5	5,7	20,7
		Jegyzett tőke			
Saját tőke növekedési mutató	%	<u>Saját tőke</u>	153,1	158,8	103,7
		Jegyzett tőke			

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

18. számú melléklet

Cash flow kimutatás 2022.12.31. (Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. év	2022. év
	Tény	Tény
Adózás előtti eredmény	2 940 286	611 025
+ elszámolt értékcsökkenési leírás	415 392	440 966
± elszámolt értékvesztés	17 958	20 230
± céltartalék képzés és felhasználás különbözete	15 000	15 000
+ befektetett eszköz-értékesítés vesztesége		
- befektetett eszköz-értékesítés nyeresége	2 456 735	55 895
+ szállítói kötelezettség növekedése	46 660	100 625
- szállítói kötelezettség csökkenése		
+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	76 296	100 068
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése		
+ passzív időbeli elhatárolások növekedése		20 103
- passzív időbeli elhatárolások csökkenése	25 262	
- vevőkövetelések növekedése		
+ vevőkövetelések csökkenése	21 441	49 766
- készletek növekedése	29 929	70 694
+ készletek csökkenése		
- egyéb rövid lejáratú követelések növekedése		
+ egyéb rövid lejáratú követelések csökkenése	39 289	98 482
- aktív időbeli elhatárolások növekedése	158	45 082
+ aktív időbeli elhatárolások csökkenése		
- fizetett adó (nyereség után)		
- fizetett (fizetendő) osztalék		
- egyéb nem fizetés-kihatású bevételek		
+ egyéb nem fizetés-kihatású ráfordítások		
Működési cash flow (I.)	1 060 238	1 214 133
- befektetett eszközök beszerzése	2 703 273	3 453 184
+ befektetett eszközök eladása	2 460 696	67 640
+ kapott osztalék, részesedés		
Befektetési (beruházási) cash flow (II.)	-242 577	-3 385 544
+ részvénykibocsátás bevétele		
+ kötvénykibocsátás bevétele		
+ hitel és kölcsön felvétel		
+ hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése		
+ véglegesen kapott pénzeszköz	3 540	49 000
- részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
- kötvény visszafizetés		
- hitel- és kölcsöntörlesztés, -visszafizetés	50 375	300 000
- 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.)	-46 835	-251 000
A vállalkozás cash flow-jának alakulása	770 826	-2 422 410

Siófok, 2023. február 28.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

ÜZLETI JELENTÉS

A 2022. évi beszámolóhoz

Siófok, 2022.02.28.



TARTALOMJEGYZÉK

5.	VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	47
5.1.	Pénzügyi eredmény.....	47
5.2.	Beruházások, fenntartás.....	48
5.3.	Kiemelt tevékenységek.....	49
5.3.1.	Személyhajózás.....	49
5.3.2.	Komphajózás.....	49
5.3.3.	Vitorlásokkötő üzemeltetési ágazat.....	49
5.3.4.	Kiegészítő üzletágak.....	50
5.3.5.	Értékesítés, marketing, ügyfélkapcsolatok.....	50
5.3.6.	Műszaki ágazat.....	51
5.3.7.	Gazdasági, pénzügyi terület.....	52
6.	GAZDÁLKODÁS.....	52
6.1.	Forgalom.....	52
6.1.1.	Személyhajózás.....	52
6.1.2.	Komphajózás.....	54
6.2.	Árbevétel.....	55
6.2.1.	Főtevékenység árbevételének alakulása.....	55
6.2.2.	Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása.....	56
6.2.3.	Aktivált saját teljesítmény alakulása.....	56
6.2.4.	Egyéb bevételek alakulása.....	57
6.3.	Költségek, ráfordítások.....	57
6.3.1.	Anyag jellegű ráfordítások.....	57
6.3.2.	Személyi jellegű ráfordítások.....	58
6.3.3.	Értékcsökkenés.....	58
6.4.	Eredmény.....	58
6.5.	Likviditás, pénzügyi helyzet.....	59
6.6.	Kintlévőség.....	62
6.7.	Eredménykimutatás.....	63
7.	EGYÉB INFORMÁCIÓK.....	64
7.1.	HR.....	64
7.1.1.	Létszámgazdálkodás.....	64
7.1.2.	Oktatás, képzés.....	65
7.1.3.	Bérgazdálkodás.....	66
7.2.	Jogi ügyek.....	66
7.2.1.	BAHART 2022. évben alperesként érintett az alábbi peres eljárásokban.....	66
7.2.2.	BAHART 2022. évben felperesként érintett az alábbi peres eljárásokban.....	67
7.3.	Ingatlanértékesítés.....	68
8.	BESZÁMOLÓVAL ELFOGADÁSÁVAL KAPCSOLATOS KÖZGYŰLÉSI DÖNTÉSEK.....	69
8.4.	A 2022. évi beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról.....	69
8.5.	Felmentvény.....	69
8.6.	Vezetői nyilatkozat a Balatoni hajózási Zrt. belső kontroll rendszere működéséről.....	69
9.	MELLÉKLETEK.....	71



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

5. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

5.1. Pénzügyi eredmény

A 2022. évet stabil gazdálkodás, valamennyi ágazat tervet teljesítő vagy meghaladó teljesítménye jellemezte, mely hatások képesek voltak ellensúlyozni a gazdálkodásra jelentősen negatívan ható költségnövekedéseket, mint üzemanyag ár, gázár, szolgáltatási árak, illetve kitermelni a jövedelmek két ütemű emelését és a fenntartási és beruházási források bővítését.

Az értékesítés nettó árbevétele a beszámolási időszakban 4.286.999 E Ft, 2021-hez képest 10,7%-kal magasabban, a tervhez képest 110,2%-on alakul.

A 2022. évi **főtevékenységi árbevétel** 3.646.011 E Ft, 2021-hez képest 108,1%-on, a tervhez képest 106,0%-on alakul.

Az adózás előtti eredmény 611.025 E Ft, melynek nagy része a pénzügyi műveletekből származik, és az új hajókhöz kapcsolódó árfolyamnyereség okán javarészt nem tényleges, pénzben teljesült eredmény. Az üzemi tevékenység eredménye 2.599 E Ft.

Eredményt növelő jelentősebb tételek a tervhez képest:

- **A nettó árbevétel** többlete, mely nagyrészt a kedvező forgalomnak köszönhető:
 - Komp többlet árbevétele: +98.471 E Ft (+73.931 utas, +40.061 gépjármű tervhez képest) – tényleges többlet
 - Személyhajó többlet árbevétel: +71.277 E Ft (+24.195 utas) – tényleges többlet
- **Vitorlás ágazat** árbevétele: +29.758 E Ft a tervhez képest.
- **Ipari, építőipari tevékenység bevétele:** előbbi értéke 12.710 E Ft, mely a tervhez képest 254,2%-on alakul, utóbbi 481.501 E Ft, mely a tervhez képest 137,6%-on alakul
- **Aktivált saját teljesítmény:** 254.983, mely a tervhez képest 145,7%-on alakul
- **Egyéb bevételek** magasabb értéke, az ingatlan értékesítés miatt. - nem tervezett árbevétel

Eredményt csökkentő jelentősebb tételek a tervhez képest:

- **Energiaköltség:** 399.242 E Ft, melynek oka az üzemanyagárak kedvezőtlen alakulása (gázolaj összesen 295.003 E Ft), a tervnél +84,8%-kal magasabban alakul.
- **Munkaeszközök idegen javítása:** 223.097 E Ft, amely 21,4%-kal magasabb a terv értékénél
- **Más szervezetnek fizetett jutalék:** 32.918 E Ft, amely jelentősen meghaladja a tervezett értéket (+31,7%), ennek oka az ingatlanértékesítések miatt fizetett közvetítői sikerdíjak, valamint a kikötőkben megnövekedett bankkártya és szépkártya jutalék – nem tervezett.
- **Más szervezetnek fizetett szakértői díjak:** 116.236 E Ft, a tervhez képest 119,4%-on alakulnak.
- **Informatikai hálózatok és szoftverek költsége:** 75.674 E Ft, a tervhez képest 272,6%-on alakul. Részben az elindult és folyamatban lévő új szolgáltatásokra tekintettel (pl. vitorlás wifi, online jegy, hálózatbiztonság).
- **Személyi jellegű ráfordítások:** 2.284.925 E Ft, mely a tervhez képest 111,7%-on alakul az évközi béremelés és a jelentős külső vízepítési feladathoz kapcsolódó túlórák miatt.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

- **Munkaerőkölcsönzés:** 64.341 E Ft, mely a tervhez képest 160,9%-on alakul.
- **Egyéb ráfordítások:** 180.121 E Ft, mely a tervhez képest lényegesen magasabb szinten alakul. Ennek oka az iparűzési adó, adókötelezettségek kivezetése korábbi évekből, illetve a készletértékvesztés.

5.2. Beruházások, fenntartás

A 2022. évi **beruházási teljesítmény** értéke 5.319.778 E Ft, mely a tervezetthez képest 81,6%-on alakul.

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2022. tény
Saját forrásból:	759 780
- Hajók	209 744
- Kikötők	339 040
- Egyéb, csoportos	106 715
- IT	104 281
Tőkeemelésből:	4 559 997
- Új hajók	4 405 305
- Sóllyatér (Színház üdülő vásárlása, munkálatai)	154 691
Összesen:	5 319 778

Az időszak kiemelt beruházásai:

- 2 komp, 2 katamarán részteljesítései (4.405.305 E Ft)
- Színházüdülő megvétele, munkálatai (154.691 E Ft)
- Révkikötők kiviteli tervezése (98.389 E Ft)
- BOJA I. fázis online jegy applikáció (59.453 E Ft)
- Balatonföldvár kisöböl móló építés, bővítés (57.700 E Ft)
- Balatonboglár vitorlás kikötő vizesblokk felújítás, WPC lerakás (49.550 E Ft)
- BH 211 Zagyelevátor legénységi lakóter felújítás, villamos átépítés (24.302 E Ft)
- Siófok vitorlás kikötő, móló bővítés csere (21.375 E Ft)
- Szigliget ms. tető átalakítás (20.226 E Ft)

Balatonboglár vitorlás kikötő vizesblokk felújítás, WPC lerakás és Siófok vitorlás kikötő móló bővítés, átépítés MTÜ Zrt. támogatással valósult meg (49.000 E Ft).

A 2022. évi **fenntartási-hibajavítási költség** 453.910 E Ft-on alakul, amely 2021-hez képest 133,6%-on, a tervezetthez képest 97,5%-on alakul.



5.3. Kiemelt tevékenységek

5.3.1. Személyhajózás

- 2022-ben társaságunk személyhajózási tevékenysége a hagyományoknak megfelelően a húsvéti hétvégén indult, így a 176. hajózási szezon kezdete április 15-ére esett.
- A személyhajózási szolgáltatások értékesítése során alkalmazott díjtételek a főszezon kezdetétől, 2022.07.02-től kis mértékben emelkedtek, mely átlagosan 5% áremelkedést jelentett a díjtételek esetében.
- A személyhajózási szolgáltatási kínálatának kialakításakor az előző évek forgalmi tapasztalatait felhasználva apróbb változásokat vezettünk be a települések közötti hajózási kínálatban, míg az évek óta nagy népszerűségnek örvendő programhajózási kínálatban a korábban bevált gyakorlatnak megfelelő kínálatot alkalmaztunk.
- A személyhajózási szezon 10.23-án ért véget, ezt követően már csak egy-egy különleges programhoz kötődő hajóindulást biztosítottunk.
- A teljes hajózási szezonban a személyhajó-járatainkon 699.195 főt szállítottunk, mely több, mint 7,6%-os utasszámnövekedést mutat 2021-hez képest. Különösen népszerűek voltak programhajó indulásaink, melyeken a 2021-es utasszámmal viszonyítva közel 64%-os növekedést tapasztaltunk, járataink túlnyomó többsége teltházzal üzemelt.
- A személyhajózási üzletág 975.012 E Ft árbevételt realizált, mely 2021-hez képest 14,2%-os növekedést mutat.
- Az online jegyvásárlás május végén indult el, és folyamatos növekedés mellett, átlag 10%-os arányt ért el.

5.3.2. Komphajózás

- 2022-ben a révközlekedés az év minden napján folyamatos volt, az előre meghirdetett menetrendhez képest jellemzően sűrűbben közlekedtek a kompok a megnövekedett forgalmi igényekhez alkalmazkodva. Műszaki meghibásodás vagy kedvezőtlen időjárási ok miatt jelentősebb kiesés az év során nem fordult elő.
- Az év első 5 hónapjában a szolgáltatást a 2021. évi díjakon biztosítottuk. 2022.06.01-től a gépjárművek szállítási díjai átlagosan 5%-kal emelkedtek, változatlan személyjegy árak mellett.
- A kompon szállított személyek száma 2022-ben 1.398.931 volt, ami a 2021-es utasszámnál 1,2%-kal, a tervnél pedig 5,6%-kal magasabb. Az elszállított gépjárművek száma (450.061) a tervhez képest 9,8%-kal volt magasabb, míg az elszállított kerékpárok száma (110.039) megfelelt az előzetes tervezésnek.
- A kompközlekedés árbevétele 2022-ben 1.524.260 E Ft volt, mely a 2021-es értéket 5,6%-kal, a terv értéket 6,9%-kal haladta meg.

5.3.3. Vitorlaskikötő üzemeltetési ágazat

- 2022-ben vitorlaskikötőink telítettsége 100%-os volt, minden kikötőhelyre (1823 db) érvényes bérleti szerződéssel rendelkezünk. 2022. év végén megtörtént a 2023. évi szerződéses ajánlatok megküldése bérelőink számára, akik szerződéskötési szándékukat határidőre visszajelezték az ügyfélszolgálat felé.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

- A vitorlás kikötő üzemeltetési üzletág célkitűzése a 2022. évre vonatkozóan 1.100.277 E Ft árbevétel elérése volt, melyet a tényérték 2,7%-os mértékkel haladt meg (1.130.035 E Ft), a 2021. évi bázishoz képest 9,7%-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.
- 2022-es évre a vitorlaskikötői díjszabás tekintetében átlag 6-7%-os díjemelés történt. Ettől eltérő mértékben csak néhány egyedi szolgáltatás díja emelkedett.

5.3.4. Kiegészítő üzletágak

- Az ipari, építőipari üzletág – kiemelten a vízépítési tevékenységen keresztül – rekord mértékben járult hozzá az árbevételekhez, elsősorban a futó külső vitorlaskikötői fejlesztési tevékenységeken keresztül. A többletteljesítmény a saját vízépítési-fenntartási (főleg kotrás) feladatok elmaradását és jelentős mennyiségű túlorát is eredményezte a szűk kapacitás okán.
- A bérbeadott ingatlanok köre (és bevétele) a reorganizációs ingatlanértékesítések miatt csökkent. Ugyanezen okból a korábbi saját szálloda- és kemping üzemeltetési tevékenység („belkereskedelmi tevékenység”) megszűnt.

5.3.5. Értékesítés, marketing, ügyfélkapcsolatok

- A 2022-es év során a BAHART életében az arculatváltásé volt a fő szerep. A megújulás érintette a személyhajó kikötőket, hajó flottát, az iroda épületét és a telephelyet, a honlapot, valamint egyéb online és offline felületeket, kiadványokat egyaránt. 3 kikötőnkben, Siófokon, Fonyódon és Balatonlellén helyet kapott egy-egy mentőövet formáló, kikötői installáció/fotópont is. A New Level Empire-rel közösen megszületett a BAHART dal és videóklip. Az arculatváltás, valamint az újdonságok bemutatása kapcsán több sajtótájékoztatót szerveztünk, melyek után számos megjelenés és interjú született a témában, bekerültünk a Forbes magazinba is.
- Sikeresen lezajlottak partneri együttműködéseink, például a Plázs bulihajó, a keszthelyi Kulthajó, Mastercard online promóció, Nagyon Balaton közös kommunikáció, Heineken hostess aktiváció, illetve a Veszprém EKF reklámfelületbérlet. A saját márkájú Hedon kézműves sör kollekción, valamint a Balatoni Körrel történt megállapodás keretében a balatoni borok pedig bekerültek a hajóbüfékbe.
- Számos szakmai eseményen vettünk részt. Támogatóként, valamint előadóként megjelentünk a TEDxBalaton konferencián. Saját szervezésű külső és belső eseményeink is voltak, mint például a New Level Empire hajós koncert, a Be Massive Horizon kompos buli, a Hajós családi nap, a céges karácsonyi rendezvény vagy a Halloween és Mikulás hajók.
- Megújult programhajó szolgáltatásaink (Varázshajó, Bulihajó) rekord részvétellel és kihasználtsággal zárták a 2022-es szezont.
- A főszézon során erőteljes social media jelenlétünk volt, fizetett hirdetések futtattunk mind a Facebook és Instagram felületén, mind pedig Google Ads-ben.
- Leforgattuk a felújított hajók bemutatkozó anyagát, számos kép és videó anyagot készítettünk online kommunikációnkhoz és az utastájékoztató anyagainkhoz.
- A 2022-ben beérkezett partneri árbevételek összege: 44.265.992 Ft



5.3.6. Műszaki ágazat

- A 2022. évi **fenntartási-hibajavítási költség** 453.910 E Ft-on alakul, amely 2021-hez képest 133,6%-on, a tervezetthez képest 97,5%-on alakul.
- A 2022-es év kiemelt műszaki feladata közé tartozik az új hajók beszerzésének műszaki koordinálása, a meglévő hajóflotta, illetve a kikötők megújítása.
- Az új hajók beszerzésével kapcsolatban elmondható, hogy folytatódtak a hajógyártási folyamatok, mind a 4 hajó építése eljutott a gyári átadásnak megfelelő teljesítési mérföldkő szintjéig (A teljes projekt 80%-os készültségét jelenti). Azonban a gyártó a pandémiás helyzetre, illetve az orosz-ukrán háború hatásaira hivatkozva szerződés módosítási kérelemmel élt, amit a Közgyűlés a határidőcsúszás vonatkozásában elfogadott. A módosított szerződésben foglalt vállalási mérföldkövek nem tudtak teljesülni a 2022-es évi leszállítás tekintetében a Balaton, illetve a Duna rendkívül alacsony vízállása miatt. A 4 hajó szállítása a 2023-as évben valósul meg előre láthatóan.
- A siófoki telephelyen befejeződött az ún. szerelőtér építése, amely létesítmény opcionálisan lehetővé teszi az új hajók végszerelését vízből kiemelt körülmények között (szükség esetén), illetve a saját hajók hosszabb időt igénylő felújítási munkáinak is helyet tud biztosítani.
- A saját hajóflotta vonatkozásában megtörtént a Szigliget motoros komplett tetőszerkezetének átépítése, a Kisfaludy Sándor komp fenéklemez cseréje, illetve a lakótér felújítása. Új motort kapott, illetve teljeskörű gépészeti, valamint villamos átépítésen esett át a Kelén nosztalgiahajó. Megerősítettük a műszaki állapotát a vízépítési tevékenységet lebonyolító ipari flottának (BH 424 Z uszály, BH 211 zagyelevátor). Mindezek mellett számos utaskomfort és arculati megújulást kaptak további kisebb hajóink és a nosztalgia hajókon is végeztünk műszaki és utaskomfort fejlesztéseket.
- A 2022-es évben a kikötők is magas szintű műszaki fejlesztésen mentek keresztül. Korszerű Martini mólót kapott, illetve el lettek végezve az alábbi feladatok:
 - a siófoki vitorlaskikötőben a Stefánia kikötő bővítése, illetve átépítése, így létrehoztunk egy túlnyomórészt elektromos hajók kikötésére szolgáló mólórendszer.
 - szintén siófoki vitorlaskikötőben a Ny-K irányú rövid móló járófelületcsere
 - Balatonföldváron a Galamb-sziget K-i oldalán található móló járófelületcsere, illetve a kisöböl keleti oldalán új úszómóló építés
- Balatonszemesen új kikötőmesteri irodát létesítettünk, Balatonbogláron teljeskörűen fel lett újítva a vizesblokk, illetve a régi betonmólók WPC burkolatot kaptak. Elkészültek a Révek tervezett nagyberuházásának engedélyes tervei, a balatonföldvári és badacsonyi vizesblokkok átépítésének engedélyes és kivitelei tervei.
- Hosszú távon meghatározó fejlesztési feladatok tervezési feladatai indultak el az alábbiakkal:
 - Elkészült a siófoki BAHART telephely részletes koncepcióterve
 - Elkészültek a révek (Szántód és Tihany) engedélyes tervei
 - Megkezdődött 5 kiemelt személyhajó kikötő vízépítési engedélyes és kiviteli tervének készítése, 2023. évi befejezéssel:
 - Fonyód,
 - Badacsony,
 - Siófok,
 - Balatonlelle,
 - Balatonfüred.



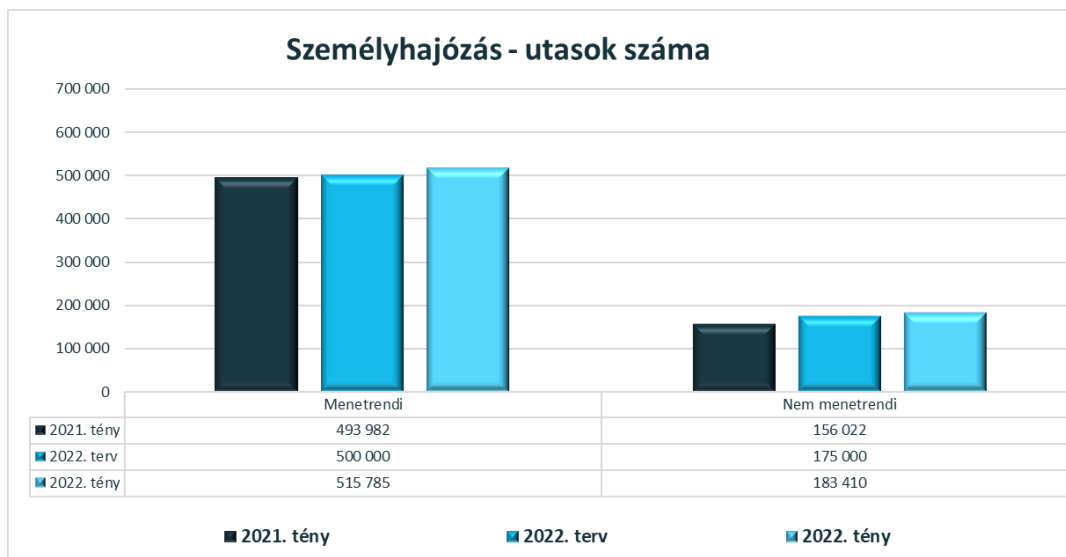
5.3.7. Gazdasági, pénzügyi terület

- A Társaság likviditása a tőkeemelési forrás és a tervezettet meghaladó, főleg ingatlan értékesítésből származó bevételek miatt, az elmúlt évben végrehajtott reorganizáció, hatékonyságnövelés okán kedvező.

6. GAZDÁLKODÁS

6.1. Forgalom

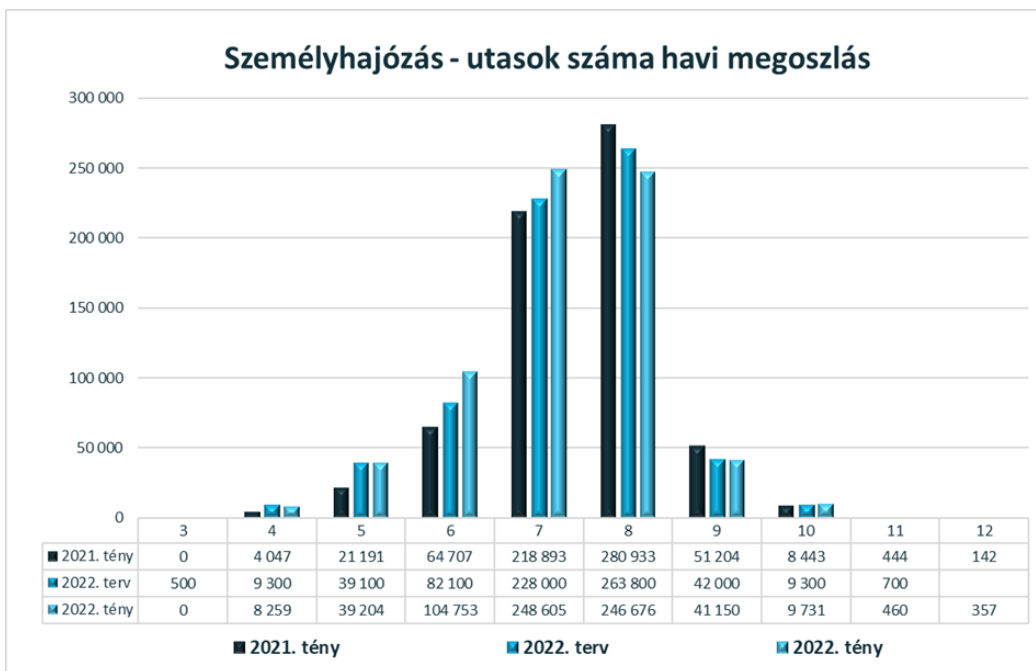
6.1.1. Személyhajózás





BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

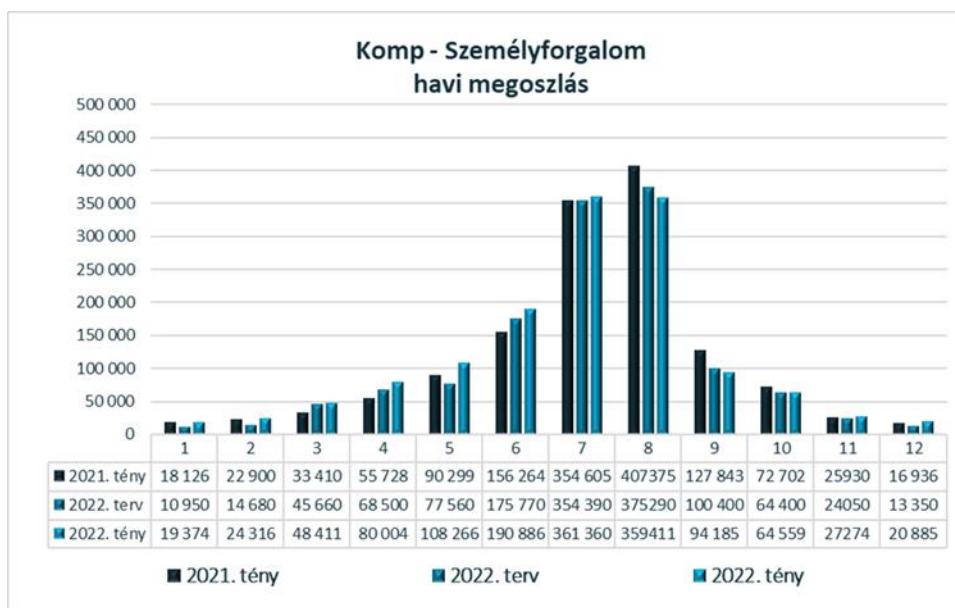
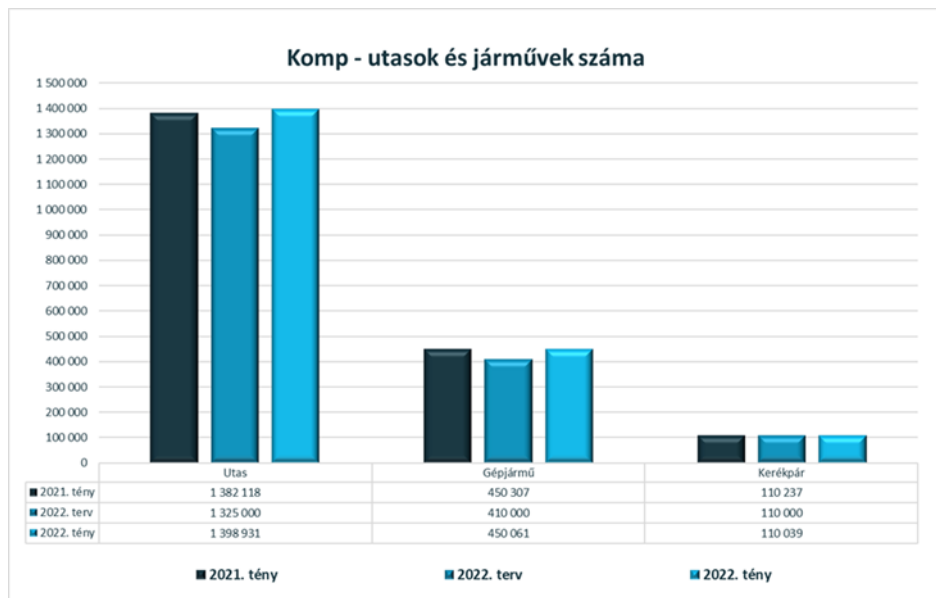


Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Személyhajó teljesítmény (fő)					
Menetrendi	493 982	500 000	515 785	104,4%	103,2%
Nem menetrendi	156 022	175 000	183 410	117,6%	104,8%
Összesen	650 004	675 000	699 195	107,6%	103,6%

2022-ben a személyhajózás teljesítménye utasszámában 3,6%-kal haladta meg a tervezett értéket, míg a 2021-es tény utasszámához viszonyítva 7,6%-os növekedést értünk el. Az ágazaton belül a menetrendi hajózásnál is sikeresebb volt a séta- és programhajózás, melyek utasszámának tekintetében 16,8%-os növekedést mértünk az előző évhez képest.



6.1.2. Komp szolgáltatás



Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Személy	1 382 118	1 325 000	1 398 931	101,2%	105,6%
Gépjármű	450 307	410 000	450 061	99,9%	109,8%
Kerékpár	110 237	110 000	110 039	99,8%	100,0%



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

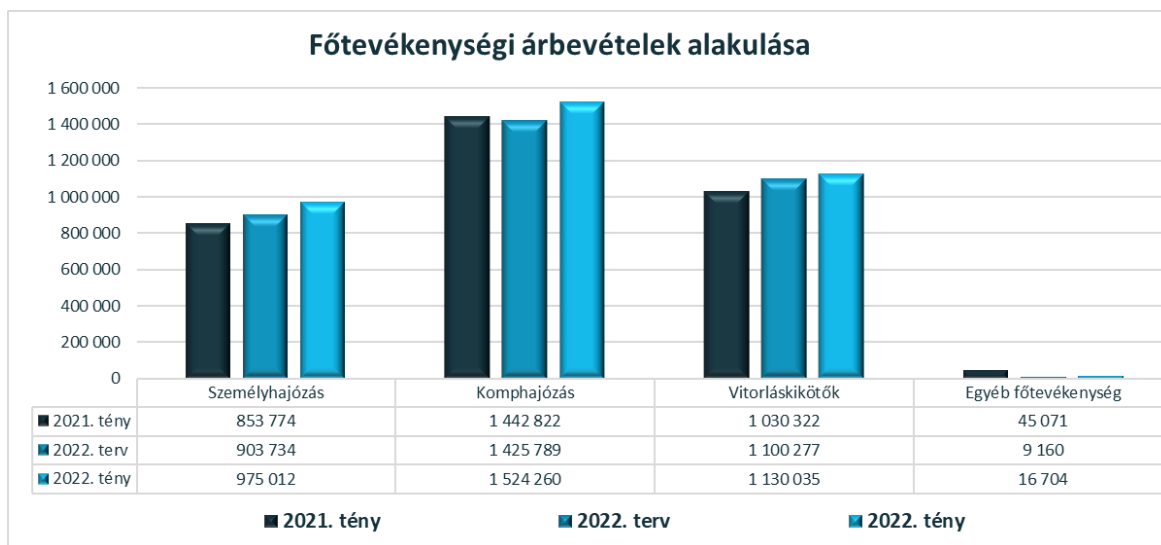
2022-ben a révközlekedés teljesítménye utasszámban 5,6%-kal, az elszállított gépjárművek számában 9,8%-kal haladta meg a tervezett értékeket, míg a 2021-es tény értékekhez viszonyítva az utasszám 1,2%-os növekedése mellett a gépjárművek száma 0,1%-os visszaesést mutat. A kompforgalom előző években tapasztalt dinamikus növekedése 2022-ben lelassult, mely azzal is összefüggésben áll, hogy a jelenlegi komp darabszámmal és kikötői infrastruktúrával a főszezonban nem lehetséges a jelenleginél nagyobb tömegek elszállítása. A forgalom további növekedése az új kompok beállításával várható majd.

6.2. Árbevétel

6.2.1. Főtevékenység árbevételének alakulása

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

A 2022. évi **főtevékenységi árbevétel** 3.646.011 E Ft. 2021-hez képest 108,1%, a tervhez viszonyítva 106,0%-on alakul.



A **személyhajózási üzletág** 975.012 E Ft árbevételt realizált, mely 2021-hez képest 114,2%, a tervezett érték 107,9%-a.

A **kompközlekedés** árbevétele 2022. évben 1.524.260 E Ft. 2021-hez képest 105,6%-on alakul, a tervhez viszonyítva 6,9%-os növekedést jelent.

A **vitórlás ágazat** 2022. évi árbevétele 1.130.035 E Ft. 2021-hez képest 109,7%, a tervezetthez képest 102,7%.

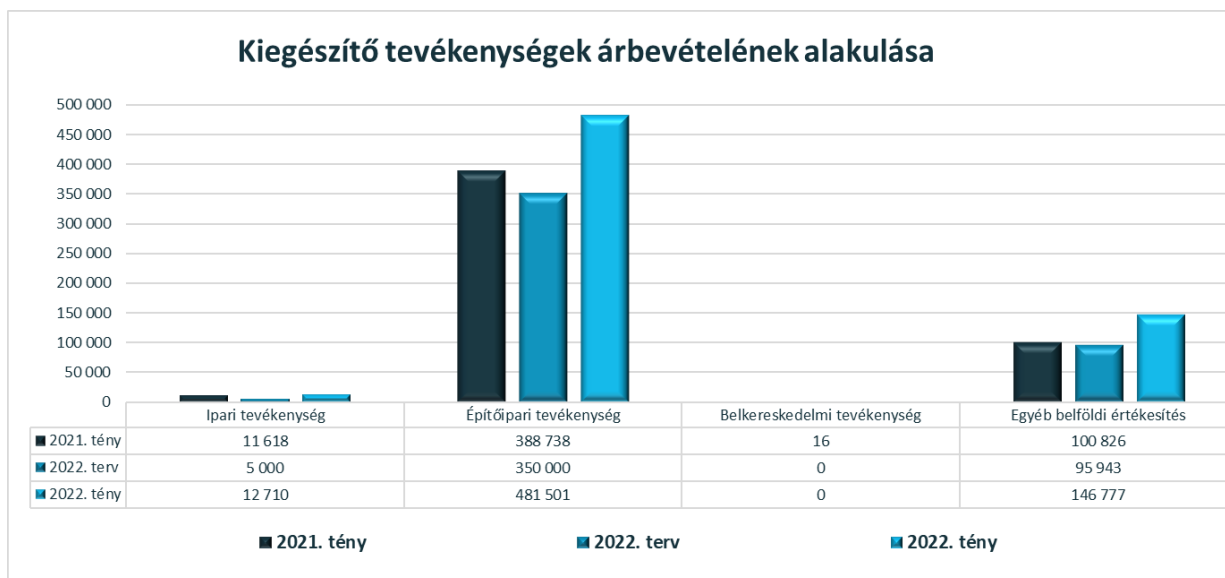
Az **egyéb főtevékenységek** árbevétele 16.704 E Ft, mely 2021-hez képest 37,1%-os szinten alakul a tervhez viszonyítva 182,4%.

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



6.2.2. Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása

Kiegészítő tevékenységeink árbevétele 640.988 E Ft, mely 2021-es érték 127,9%-a, és a tervezett érték 142,1%-a.



Az **ipari tevékenység** árbevétele 12.710 E Ft, 2021-hez képest 109,4%-on és a tervezett értékhez képest 254,2%-on alakul.

Az **építőipari tevékenység** árbevétele 481.501 E Ft, mely 2021-hez képest 123,9%-on és a tervezett értékhez képest 137,6%-on alakul.

Belkereskedelmi tevékenységet 2022-ben nem végeztünk, a tevékenység fókuszát jelentő balatonboglári kemping 2021-ben értékesítésre került.

Az **egyéb belföldi értékesítés** árbevétele 146.777 E Ft, mely 2021-hez képest 145,6%-on teljesül, a terv érték 153,0%-a.

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

6.2.3. Aktivált saját teljesítmény alakulása

Az **aktivált saját teljesítmény** 2022. évi értéke 254.983 E Ft, a 2021-es év 110,0%-a, a tervezett érték 145,7%-a.



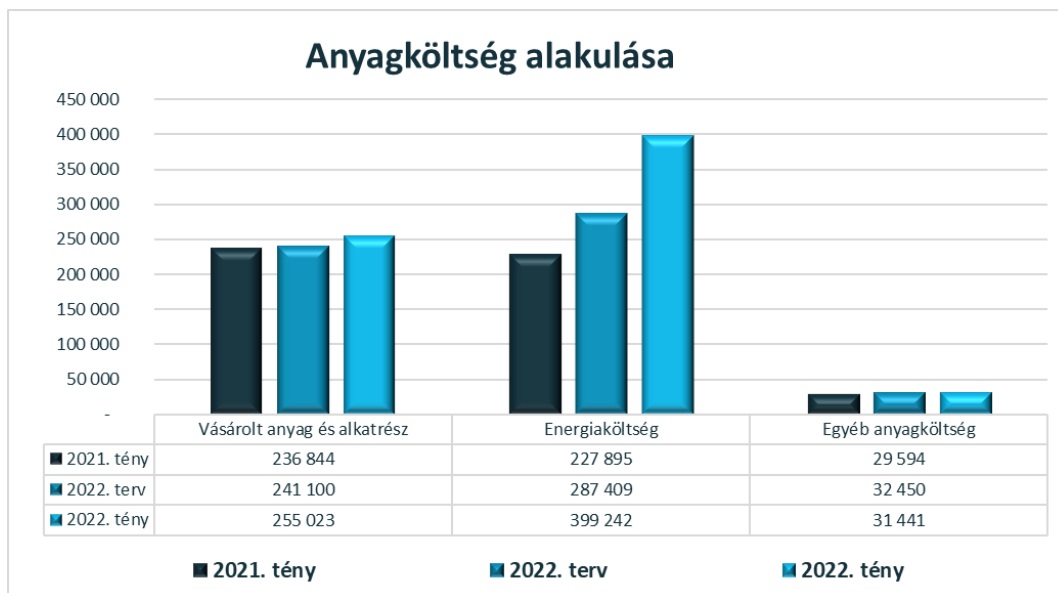
6.2.4. Egyéb bevételek alakulása

Az **egyéb bevételek** értéke 160.474 E Ft, mely 2021-hez képest lényegesen alacsonyabban alakul, a tervezetthez képest 197,1%, melynek oka az ipartelepi terület és a konferenciaterem értékesítése az I. negyedévben (67.336 E Ft).

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

6.3. Költségek, ráfordítások

6.3.1. Anyag jellegű ráfordítások



A 2022. évi anyagköltség összesen 685.705 E Ft-ra, mely a tervezett 122,2%-a, 2021-hez képest 138,7%-on alakul.

A **vásárolt anyag és alkatrészek** 2022. évi értéke 255.023 E Ft, 2021-hez képest 7,7%-kal magasabb értéken alakul, a tervezett 105,8%-a.

Az **energiaköltség** 2022. évben 399.242 E Ft-on, amely a tervhez képest 138,9%-on, 2021-hez képest 175,2%-on alakul, melynek oka a gáz- és üzemanyagárak kedvezőtlen alakulása.

Az **egyéb anyagköltség** értéke (31.441 E Ft), 2021-hez képest 106,2%-on, a tervezetthez képest 96,9%-on alakul.

Lásd még: 7. számú melléklet (Anyagköltségek alakulása)



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Az **igénybe vett szolgáltatások** 2022. évi értéke 881.273 E Ft, 2021-hez képest 124,9%-on alakul, és a tervezett érték 121,2%-a.

Az **egyéb szolgáltatások értéke** 2022. évben 71.673 E Ft, amely a 2021-es év 113,1%-a és a tervezett 106,6%-a.

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

6.3.2. Személyi jellegű ráfordítások

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

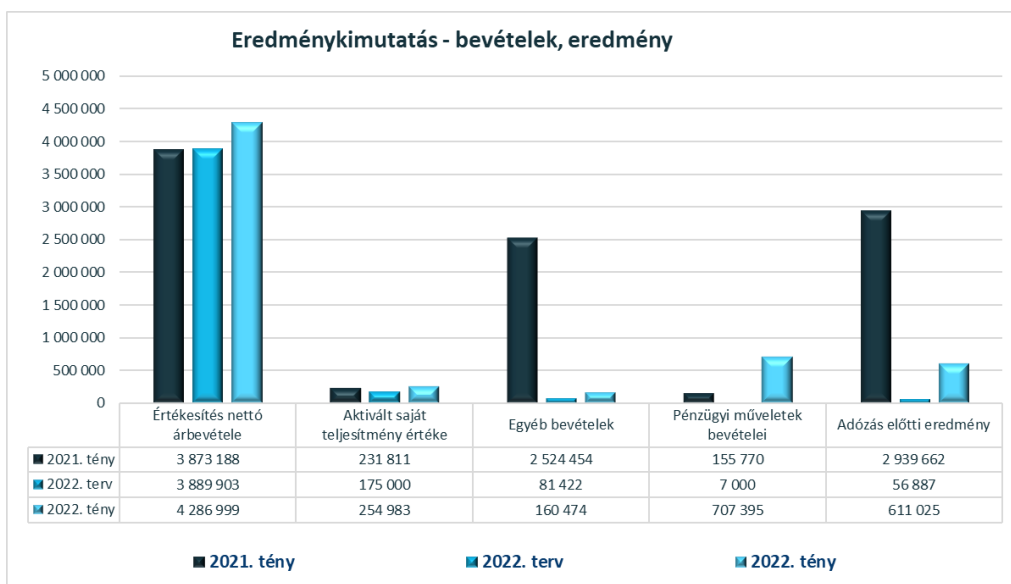
A **személyi jellegű ráfordítások** értéke 2.284.925 E Ft, mely 2021. azonos időszakához képest 120,5%-on, a terv értékhez képest 111,7%-os szinten alakul a végrehajtott bércorrekció, és a magas hajós túlóra miatt.

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

6.3.3. Értékcsökkenés

A 2022. évi **értékcsökkenés** értéke 440.966 E Ft, amely 2021-es évhez képest 106,2%-on, a tervhez képest 91,9%-on alakul.

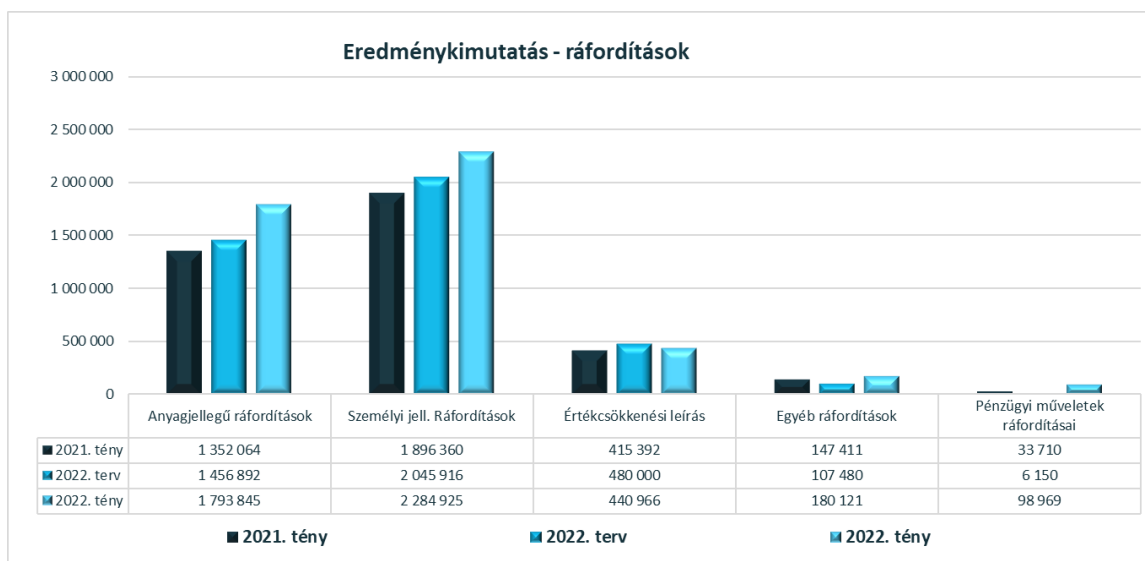
6.4. Eredmény





BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója



A társaság **értékesítésének** 2022. évi **nettó árbevétele** 4.286.999 E Ft. 2021-es év 110,7%-a, a tervezett érték 110,2%-a.

Az adózás előtti eredmény 611.025 E Ft, melynek nagy része a pénzügyi műveletekből származik, és az új hajókhoz kapcsolódó árfolyamnyereség okán javarészt nem tényleges, pénzben teljesült eredmény. **Az üzemi tevékenység eredménye** 2.599 E Ft.

6.5. Likviditás, pénzügyi helyzet

A Társaság likviditása a tőkeemelési forrás és a tervezettet meghaladó, főleg ingatlan értékesítésből származó bevételek miatt, az elmúlt évben végrehajtott reorganizáció, hatékonyságnövelés okán kedvező.

A tőkeemelési forrásból 2022 IV. negyedév végén 463.785 E Ft állt rendelkezésre, melyből a szerelőtér bontását, HFMR II-III. ütemét és az új hajókkal kapcsolatos további kiadásokat fedezzük a következő időszakban.

2022-ben a Társaság hitelállománya mind rövid, mind hosszú távú források tekintetében folyamatosan javuló képet mutat a korábbiakhoz képest, a beruházási hitel végtörlesztése a III. negyedév során megtörtént.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

Hitel és pénzállomány alakulása 2022. végén:

Pénzállomány alakulása mérleg szerint	2022.12.31.
Pénzállomány	5 023 705 E Ft
- Pénztárak	46 477 E Ft
- Tőkeemelési számla	463 785 E Ft
- Ft számlák egyenlegének alakulása	3 236 115 E Ft
- Deviza számlák egyenlege Ft-ban	1 277 328 E Ft
Hitelállomány alakulása mérleg szerint	
Rövid lejáratú hitelállomány	1 142 E Ft
Hosszú lejáratú hitelállomány	6 600 E Ft



BAHART

Balatoni Hajózási Zrt. Pénzállomány és hitelek bemutatása

Adatok Ft-ban

Bankszámla	Hitelkeret	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
KHB folyószámla	450 000 000	25 008 423	41 789 177	27 019 052	35 104 235	77 365 210	136 874 017	168 157 657	253 739 381	76 801 454	28 061 841	35 482 435	8 353 851
Erste folyószámla	100 000 000	15 173 584	493 896 987	282 950 709	59 414 674	124 433 790	257 190 677	-34 324 544	171 223 787	516 629 924	441 984 996	563 023 674	502 574 045
Erste rülirozó	350 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erste elk.lékötött számla, reorganizáció		3 615 840 327	3 048 987 124	3 988 131 414	3 998 041 291	3 918 567 022	3 728 601 777	4 051 971 002	4 202 987 240	5 547 797 091	5 259 759 566	3 400 002 356	3 204 761 324
OTP folyószámla	0	1 526 617	2 412 464	5 577 194	928 843	5 418 846	15 430 347	19 655 755	2 805 640	6 557 954	953 753	2 221 292	2 831 693
Erste bankkártya 1 KZ	0	583 705	583 437	583 169		722 279	246 046	283 109	749 549	194 834	720 454	720 004	719 722
Erste bankkártya 2 PR	0	8 442	8 442	308 442	308 442	381 290	2 673 448	1 613 440	3 565 316	740 794	183 154	105 260	20 716
Erste bankkártya 3 TE		457 334	296 269	650 842	325 398	267 614	445 272	55 024	568 282	846 606	2 751 109	1 635 197	488 128
Egyéb (bér, lakásép.)		1 233 647	758 440	1 199 541	1 646 937	4 921 052	4 599 926	1 271 992	5 155 233	52 414 774	106 119 478	6 271 137	897 075
Átvezetési számlák		1 133 948	5 847 137	2 586 139	-39 923	3 503 737	19 486 752	27 932 248	10 929 432	1 796 395	-672 339	4 720 173	0
Összes folyószámla		3 660 966 027	3 594 579 477	4 309 006 502	4 095 729 897	4 135 580 840	4 165 548 262	4 236 615 683	4 651 723 860	6 203 779 826	5 839 862 012	4 014 181 528	3 720 646 554
KHB EUR		121 206	121 200	118 674	118 674	105 908	86 044	86 044	47 607	46 848	46 848	26 609	26 609
Erste EUR		9 500 940	9 497 844	9 495 513	7 905 452	7 480 987	7 485 449	6 331 190	6 447 940	1 412 285	1 911 039	5 968 653	3 166 002
Összes devizaszámla		9 622 146	9 619 044	9 614 187	8 024 126	7 586 894	7 571 493	6 417 234	6 495 547	1 459 133	1 957 888	5 995 262	3 192 611
Összes devizaszámla Ft-ban		3 550 498 241	3 549 356 174	3 547 567 198	2 960 803 825	2 799 554 091	2 794 054 113	2 367 987 760	2 400 471 143	539 412 668	802 788 480	2 483 824 078	1 277 327 931
Házi pénztár		2 766 375	1 550 345	1 858 595	1 316 725	2 656 425	2 757 865	3 446 740	3 598 340	1 685 840	745 180	3 192 320	2 531 840
Kinti pénztárak		26 496 249	20 386 473	39 125 314	56 257 873	56 794 449	73 870 071	111 472 348	66 524 531	49 246 856	50 952 656	20 085 541	23 198 672
Pénztárak összesen		29 262 624	21 936 818	40 983 909	57 574 598	59 450 874	76 627 936	114 919 088	70 122 871	50 932 696	51 697 836	23 277 861	25 730 512
Záró pénzállomány		7 240 726 892	7 165 872 469	7 897 557 609	7 114 108 320	6 994 585 805	7 036 230 311	6 719 522 531	7 122 317 874	6 794 125 190	6 694 348 328	6 521 283 467	5 023 704 997
Záró rövid lejáratú hitelállomány		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyenleg		7 240 726 892	7 165 872 469	7 897 557 609	7 114 108 320	6 994 585 805	7 036 230 311	6 719 522 531	7 122 317 874	6 794 125 190	6 694 348 328	6 521 283 467	5 023 704 997



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

6.6. Kintlévőség

- A vevői követelés értéke, 34.976 E Ft, melyből 15.324 E Ft fizetési határidőn belüli követelés.
- A lejárt vevői követelések értéke 19.651 E Ft, melyből 10.215 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		
34.976 E Ft		
Le nem járt követelések	Lejárt vevői követelések	
	19.651 E Ft	
15.324 E Ft	Lejárt, nem peresített követelések:	Peresített követelések
	9.436 E Ft	10.215 E Ft



6.7. Eredménykimutatás

(Adatok E Ft)

Megnevezés	2021.	2022.	2022.
	tény	terv	tény
I. Értékesítés nettó árbevétele	3 873 188	3 889 903	4 286 999
Saját term.készletek állományvált.			
Saját előáll.eszk.aktivált értéke	231 811	175 000	254 983
II. Aktivált saját teljesítm. értéke	231 811	175 000	254 983
III. Egyéb bevételek	2 524 454	81 422	160 474
Anyagköltség	494 333	560 959	685 705
Igénybe vett szolgáltatások értéke	705 431	727 040	881 273
Egyéb szolgáltatások értéke	63 396	67 250	71 673
Eladott áruk beszerzési értéke	38 323	34 000	61 400
Eladott szolgáltatások értéke	50 582	67 643	93 794
IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 352 064	1 456 892	1 793 845
Béreköltség	1 550 591	1 737 959	1 910 367
Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 513	69 647	125 800
Bérfelrakások	261 257	238 310	248 758
V. Személyi jellegű ráford.	1 896 360	2 045 916	2 284 925
VI. Értékcsökkenési leírás	415 392	480 000	440 966
VII. Egyéb ráfordítások	147 411	107 480	180 121
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	2 818 226	56 037	2 599
Kapott osztalék és részesedés			
Részesedések ért. árf.nyer.			
Befekt. pü.eszk.kamatok, árf.nyer.			
Egyéb kapott kamatok és k.jell.bev.	10 910	5 000	214 934
Pénzügyi műveletek egyéb bev.	144 860	2 000	492 461
VIII. Pénzügyi műv. bevételei	155 770	7 000	707 395
Befektetett pü.eszk. árf.veszt.			
Fizetendő kamatok, kamattjell. ráford.	15 883	5 000	13 089
Rész, értékp, bankbet. ért. veszt.			
Pénzügyi műv. egyéb ráfordításai	17 827	1 150	85 880
IX. Pénzügyi műv. ráfordításai	33 710	6 150	98 969
Pénzügyi műveletek eredménye	122 060	850	608 426
SZOKÁSOS VÁLL. EREDMÉNY	2 940 286	56 887	611 025
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 940 286	56 887	611 025
Adófizetési kötelezettség	624		1 802
ADÓZOTT EREDMÉNY	2 939 662	56 887	609 3



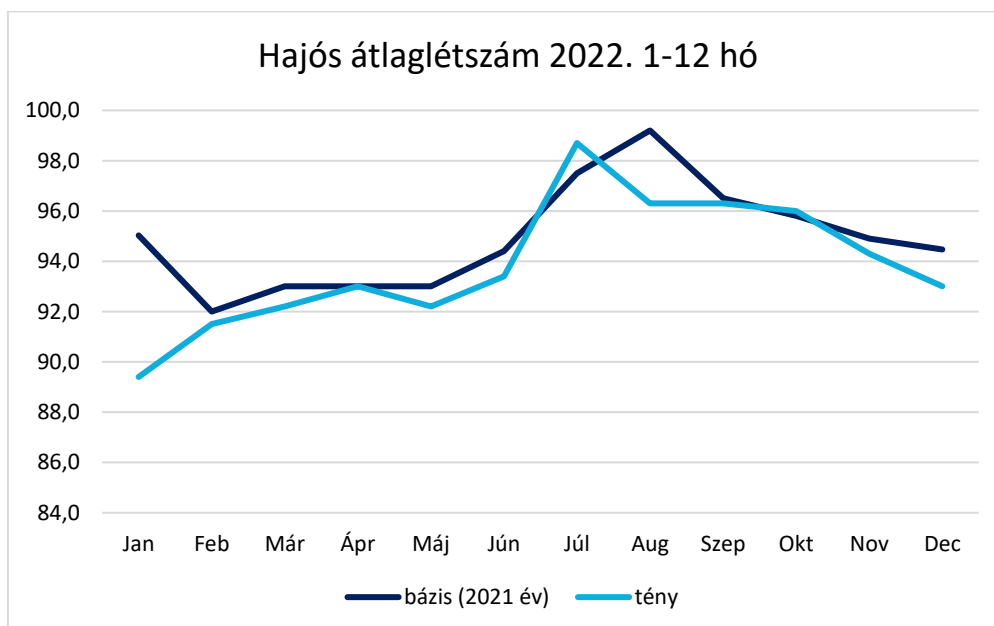
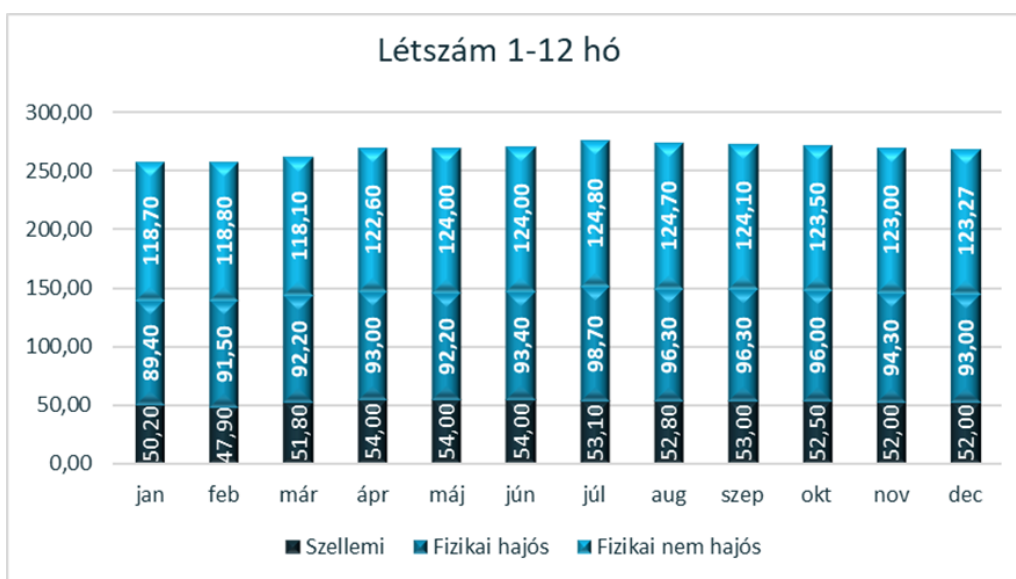
7. EGYÉB INFORMÁCIÓK

7.1. HR

7.1.1. Létszámgazdálkodás

A Társaság átlagléttszáma 2022. IV. negyedében 283,3 fő volt.

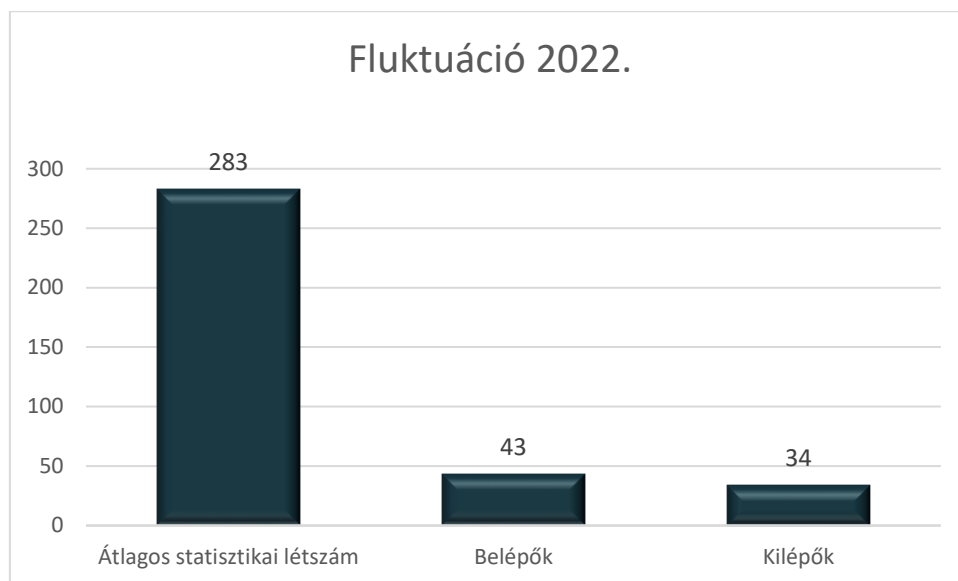
A beszámolási időszakban 43 fő felvételére került sor és 34 fő munkaviszonya szűnt meg.





BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója



7.1.2. Oktatás, képzés

A Társaság 2022. évben is kiemelten kezelte munkavállalóinak szakmai fejlődését, jelentős fókuszot kapott a vezetők képzése a teljesítményértékelő rendszer működtetésére, a hatékony visszajelzések adására.

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

Együttműködés a közép és felsőfokú képzőintézményekkel

2021. decemberében kezdődött, és 2023. februárban sikeres szakmai vizsgával ért véget a Siófoki Szakképzési Centrum Baross Gábor Technikum és Szakképző Iskola és a Balatoni Hajózási Zrt. együttműködésével tartott hajózási technikus képzés harmadik évfolyama. Összesen 8 fő szerzett technikus bizonyítványt.

Folytatódott az együttműködés a siófoki Baross Gábor Közép- és Szakiskolával, 2021/22-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 veszprémi Pannon Egyetemmel, melynek során egy fő pénzügy-számvitel 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 3 fő turisztika szakos, illetve 2 fő logisztika szakos tanuló végezte a szakmai gyakorlatát, 14 fő hajós technikus tanuló teljesítette nálunk szakmai gyakorlatát.

Informatikai változások

2022. január 1-től bevezetésre került a NEXON bérszámfejtő program, amely a bérszámfejtésen kívül magában foglalja a munkaidő nyilvántartást, valamint egy olyan PORT+ alkalmazást, amelyen keresztül



a munkavállalók közvetlenül telefonos applikáción keresztül érik el személyes, valamint a munkaviszonnyal kapcsolatos adataikat, bérjegyzéküket, nyomtatványokat, munkaidő beosztásukat. A rendszer egy egységes, naprakész nyilvántartást tesz lehetővé, valamint biztosítja a folyamatos kommunikációt a munkavállalókkal.

7.1.3. Bérgazdálkodás

A Társaság 2022. évi személyi jellegű ráfordításainak összköltsége 2.284.925 E Ft, mely 2021-hez képest 120,5%-on, 2022. tervhez képest 111,7%-on alakul.

Ezen belül:

- a bérköltség 2022. évi összege 1.910.367 E Ft, 2021-hez képest 123,2%-on alakul, a tervezett összegének 109,9%-a.
- a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 125.800 E Ft, 2021-hez képest 148,9%-on alakul, és a tervezetthez képest 180,6%-on alakul.
- a bérjárulékok értéke 248.758 E Ft, 2021-hez képest 95,2%-on, a tervezetthez képest 104,4%-on alakul.

(Adatok E Ft-ban)

Személyi jellegű ráfordítások	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Bérköltség	1 550 591	1 737 959	1 910 367	123,2%	109,9%
Egyéb személyi jellegű költségek	84 513	69 647	125 800	148,9%	180,6%
Bérjárulékok	261 257	238 310	248 758	95,2%	104,4%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 896 360	2 045 916	2 284 925	120,5%	111,7%

7.2. Jogi ügyek

7.2.1. BAHART 2022. évben alperesként érintett az alábbi peres eljárásokban

- 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 2017-ben, a szerződés hatálytalanságának megállapítására, elővásárlási joguk figyelmen kívül hagyására hivatkozva. A per 2022. év során II. fokon is jogerősen lezárult, a bíróság elutasította felperes keresetét és 300 E Ft perköltség megfizetésére kötelezte, melyet felperes teljesített.
- Kárpáti Péter és Társai a Balatonföldvár 20. hrsz.-ú ingatlan adásvétele kapcsán közigazgatási pert indítottak fenti tárgyban párhuzamosan a Somogy Megyei Kormányhivatallal szemben szintén 2017-ben, ahol beavatkozóként veszünk részt, mint érintettek a perben. A Pécsi Törvényszék 2022. év során elutasította felperesek keresetét, egyúttal felperesenként 24 E Ft perköltség megfizetésére kötelezte felpereseket alperes és alperesi beavatkozók részére külön, külön.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

- Lehoczky Gyula, mint haszonélvező pert indított a Balatonföldvár 20. hrsz.-ú ingatlan adásvételének érvénytelensége megállapítása iránt 2018-ban. Halála után fia, Lehoczky Zsolt lépett a perbe jogutódjaként.
- A Bíróság I. fokon ítéletet hirdetett és elutasította felperes indítványát perbeli legitimáció hiánya miatt, valamint az érvénytelenség megállapításának elutasításáról döntött a bíróság 2022. év folyamán.
- 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.
A bíróság I. fokon alperest a vételár visszafizetésére kötelezte, valamint 533.400 Ft perköltség megfizetésére. BAHART fellebbezést nyújtott be az ítélettel szemben.
A II. fokú bíróság az I. fokú bíróság ítéletét helybenhagyta és további 381.000,- Ft perköltséget szabott ki alperes részére.
A BAHART-ot a bíróság I. és II. fokú perköltség, kártérítési díj és késedelmi kamat, összesen 3.577.417 Ft megfizetésére kötelezte.
Perérték: 2.646.200 Ft
- Németh Tímea 2017.05.16. napján a BAHART tulajdonában álló balatonszemesi vitorlaskikötőben a vendéghelyre kikötve, a vitorlás hajóról kiszállás közben, esős időben balesetet szenvedett (bokatörés). Mivel BAHART nem ismerte el a balesetben felelősségét, a baleset kapcsán peres úton 1.196.177 Ft kártérítést, 3.000.000 Ft sérelmi díjat, valamint 317.500 Ft perköltséget követel BAHART-tól.
A perfelvételi szakasz még nem zárult le.
Perérték: 4.513.677 Ft

7.2.2. BAHART 2022. évben felperesként érintett az alábbi peres eljárásokban

- 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 vitorlás árverésen értékesítésre került, a követelés megtérült.
Perérték: 606.581 Ft
- 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 ingatlanok a Bérleti szerződés 1.2. pontjában meghatározott egységeire vonatkozóan, mely



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

2008. október 1-én módosításra került. BAHART 2021. május 31. napján észlelte, hogy Bérló BAHART engedélye nélkül jelentős átalakítást végzett az építményen, melyet BAHART írásbeli felhívására sem bontott el. A mai napig is csak részben bontotta el, valamint jelentős terület túlhasználatra is fény derült, mely azóta sem rendezett. BAHART súlyos szerződésszegésre hivatkozva a bérleti szerződést felmondta és felszólította bérlőt az ingatlan BAHART részére történő birtokba visszaadására, az eredeti állapot helyreállítására, azonban Bérló ezt megtagadta, így BAHART Felperesként birtokvédelmi pert indított Alperes bérlóval szemben tulajdona birtokba visszavételére. A per közös kérelemre szünetelt peren kívüli egyezség reményében, Bérló elismerte a Bérleti szerződés felmondásának jogosságát, viszont a megállapodás ellenére nem egyenlített ki tartozását és továbbra is bérleti díj fizetése nélkül üzemelteti az éttermet, valamint a bérleti szerződés részét nem képező, általa teraszként elkerített területet, így felszámolási eljárás indítása mellett BAHART kérelmezte a per folytatását.

Mivel a Kft. székhelyét is áthelyezte és ezt a cégbíróságon nem jelentette be, nincs hivatalos olyan kézbesítési címe, ahol átvinné a hivatalos iratokat BAHART kötelezettségszegési eljárást is indított Bérlóval szemben az illetékes cégbíróságon.

7.3. Ingatlanértékesítés

A reorganizációs programban meghatározott és értékesítésre kijelölt ingatlanok MNV EAR felületen keresztüli értékesítése megvalósult a 2020-as,2021-es évben, 2022-ben további két ingatlan értékesítésére került sor.

Ingatlanértékesítésből származó források alakulása:

Tétel	Érték nettó Ft
2020-ban eladott ingatlanok	
Csopak kikötő	700 685 039
Dísz tér	66 141 732
2021-ben eladott ingatlanok	
Sellő kemping	801 574 803
Hattyú kemping	800 000 000
Szolgálati lakások	52 157 480
Hotel Móló	1 235 000 000
2022. I. negyedévben eladott ingatlanok	
Siófok Marosi út 11/A,B	34 173 228
Konferencia terem	61 600 000
Összesen	3 751 332 282

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

A bevételekből megtörtént a hosszú lejáratú hitel törlesztése, és megkezdődött a kikötőket érintő tervezési feladatok elvégzése, előkészítése.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

8. BESZÁMOLÓVAL ELFOGADÁSÁVAL KAPCSOLATOS KÖZGYŰLÉSI DÖNTÉSEK

8.4. A 2022. évi beszámoló elfogadása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról

Határozati javaslat 1.

Az Igazgatóság javasolja elfogadásra a közgyűlésnek a Balatoni Hajózási Zrt. beszámolóját a Társaság 2022. évi gazdálkodásáról, valamint a 2022. évi mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és üzleti jelentést a Felügyelő Bizottság és a Könyvvizsgáló jelentése alapján 18.068.303 E Ft mérlegfőösszeggel.

A Társaság adózott eredménye 609.223 E Ft, melyet fejlesztési céllal javasol eredménytartalékba helyezni. Osztalék kifizetését nem javasolja.

8.5. 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 2022. üzleti évben az ügyvezetési tevékenységüket a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték.

Határozati javaslat 2.

Az Igazgatóság javasolja elfogadásra a Közgyűlés részére a Vezető tisztségviselők (beleértve az Igazgatósági tagok) 2022. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységét és megadni részükre a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. §-ának (1) bekezdése szerinti felmentvényt, 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

8.6. 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,



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

- 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 3.

Az Igazgatóság elfogadja és elfogadásra javasolja a Közgyűlésnek az Üzleti jelentés 1. sz. mellékletében szereplő Vezérigazgatói nyilatkozatot a Balatoni Hajózási Zrt. belső kontrollrendszere működtetéséről.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

9. 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 2022. évre vonatkozóan a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben (Takarékos tv.) meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelően járta 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 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.

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 (Gbk.) 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.



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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.

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, valamint szerződéskötés folyamatára vonatkozó szabályzatokban jelennek meg.

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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

A Társaság Megfelelési rendszerének Gbkr. szerinti kialakítása, szabályozása, megtörtént, működtetése folyamatos.

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, EKR, 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, teljeskörűen 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



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

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

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

Kelt: Siófok, 2023. február 15.

Veigl Gábor
vezérigazgató



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

2. számú melléklet: Személyszállítás teljesítményének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index bázishoz	Index tervhez
Személyhajó teljesítmény (fő)					
Menetrendi	493 982	500 000	515 785	104,4%	103,2%
Nem menetrendi	156 022	175 000	183 410	117,6%	104,8%
Személyhajó árbevétel (E Ft)					
Menetrendi személyhajózás árbevétele	504 164	519 384	549 170	108,9%	105,7%
Sétahajózás árbevétele	177 552	195 464	204 631	115,3%	104,7%
Programhajózás árbevétele	40 646	55 589	67 315	165,6%	121,1%
Rendezvényhajó árbevétele	27 649	33 000	41 929	151,6%	127,1%
Közforgalmi kikötőhasználati díjak	32 324	32 000	34 680	107,3%	108,4%
Egyéb személyhajózás árbevétele	14 766	15 000	14 998	101,6%	100,0%
Személyhajó kikötő területén bérbeadás	56 672	53 297	62 288	109,9%	116,9%
Személyhajó árbevétel összesen	853 774	903 734	975 012	114,2%	107,9%



3. számú melléklet: Komp teljesítményének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index bázishoz	Index tervhez
Komp teljesítmény (fő)					
Utazó	1 382 118	1 325 000	1 398 931	101,2%	105,6%
Jármű	450 307	410 000	450 061	99,9%	109,8%
Kerékpár	110 237	110 000	110 039	99,8%	100,0%
Komp árbevétel (E Ft)					
Személyszállítás bevétele	632 759	608 404	644 549	101,9%	105,9%
Jármű és egyéb szállítás bevétele	726 078	722 011	789 929	108,8%	109,4%
Egyéb bevétele	8 782	6 000	6 304	71,8%	105,1%
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	53 688	55 707	53 934	100,5%	96,8%
Révkikötő területén bérbeadás	21 515	33 666	29 543	137,3%	87,8%
Komp árbevétel összesen	1 442 822	1 425 789	1 524 260	105,64%	120,00%



4. számú melléklet: Főtevékenység árbevételének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Személyhajózási árbevétel					
Menetrendi személyhajózás árbevétele	504 164	519 384	549 170	108,9%	105,7%
Sétahajózás árbevétele	177 552	195 464	204 631	115,3%	104,7%
Programhajózás árbevétele	40 646	55 589	67 315	165,6%	121,1%
Rendezvényhajó árbevétele	27 649	33 000	41 929	151,6%	127,1%
Közforgalmi kikötőhasználati díjak	32 324	32 000	34 680	107,3%	108,4%
Egyéb személyhajózás árbevétele	14 766	15 000	14 998	101,6%	100,0%
Személyhajó kikötő területén bérbeadás	56 672	53 297	62 288	109,9%	116,9%
Szem.hajózási árbev. összesen	853 774	903 734	975 012	114,2%	107,9%
Komp árbevétel					
Személyszállítás bevétel	632 759	608 404	644 549	101,9%	105,9%
Jármű- és egyéb szállítás árbevétele	726 078	722 011	789 929	108,8%	109,4%
Egyéb bevétel	8 782	6 000	6 304	71,8%	105,1%
Szociálpolitikai menetdíj támogatás	53 688	55 707	53 934	100,5%	96,8%
Komp kikötő területén bérbeadás	21 515	33 666	29 543	137,3%	87,8%
Komp árbevétel összesen	1 442 822	1 425 789	1 524 260	105,6%	106,9%
Vitorlások kikötői árbevétel					
Vitorlások fedett tárolása	3 423	3 357	3 902	114,0%	116,2%
Hajókiemelés és vízretétel	64 249	64 469	72 692	113,1%	112,8%
Nyílt színi tárolás, park.díj árbev.	83 394	91 075	98 814	118,5%	108,5%
Sportcélú kikötőhasználati díj	853 362	905 948	919 690	107,8%	101,5%
Közforgalmi kikötőhaszn. díj bev.	4 613	1 300	4 317	93,6%	332,1%
Egyéb vitorlás kikötői árbevétele	4 545	6 000	4 269	93,9%	71,1%
Vitorlások kikötő területén bérbeadás	14 970	28 128	18 886	126,2%	67,1%
Vitorlások téli tárolása	1 766	0	7 465	422,7%	
Vitorlások kikötői árbevétel össz.	1 030 322	1 100 277	1 130 035	109,7%	102,7%
Egyéb főtevékenység árbevétele					
Nem kikötő területén lévő bérbeadás	45 071	9 160	16 544	36,7%	180,6%
Marketing egyéb árbevétel	0	0	0		
Nevezési díj árbevétel	0	0	0		
Stratégiai partnerektől kapott bevételek	0	0	0		
Egyéb bérbeadás	0	0	160		
Egyéb főtev. árbev. összesen	45 071	9 160	16 704	37,1%	182,4%
Főtev. árbevétele összesen	3 371 989	3 438 960	3 646 011	108,1%	106,0%



BAHART

A Balatoni Hajózási Zrt. 2022. évi beszámolója

5. számú melléklet: Kiegészítő tevékenység árbevételének alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Ipari tevékenység árbevétele	11 618	5 000	12 710	109,4%	254,2%
Építőipari tevékenység árbev.	388 738	350 000	481 501	123,9%	137,6%
Vendéglátási tevékenység	0	0	0		
Egyéb szálláshely szolgáltatás árbevétele	0	0	0	0,0%	
Értékesített egyéb áru	16	0	0	0,0%	
Belker. tev. árbev. összesen	16	0	0	0,0%	
Egyéb belföldi ért. árbevétele					
Értékesített eszközök árbevétele	49 338	46 000	67 126	136,1%	145,9%
Eü. okt. és lakótelep bevétele	288	2 000	251	87,1%	12,6%
Kiszámlázott közvetített szolgáltatás	44 363	42 943	71 832	161,9%	167,3%
Környezetvédelmi tevékenység árbevétele	0	0	0	0,0%	
Rakodás, fuvarozás árbevétele	799	1 000	1 365	170,7%	136,5%
Egyéb értékesítés árbevétele	6 038	4 000	6 203	102,7%	155,1%
Egyéb belf. ért. árbev. összesen	100 826	95 943	146 777	145,6%	153,0%
Kiegészítő tev. árbev. összesen	501 199	450 943	640 988	127,9%	142,1%



6. számú melléklet: Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Egyéb bevételek					
Ingtalan értékesítés	0	0	0		
Ért. tárgyi eszközök bevétele	2 460 696	39 422	67 640	2,7%	171,6%
Hit. veszt. ,ért.veszt.elsz. köv. bef.	782	500	314	40,1%	62,8%
Káreseménnyel kapcs. bevétele	565	1 500	2 243	397,2%	149,5%
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt.	1 882	1 000	3 800	201,9%	380,0%
Ktg.-ek ellentét. kapott támogatás	14 825	10 000	29 623	199,8%	296,2%
Fejlesztési célra kapott támogatás	26 237	26 000	18 077	68,9%	69,5%
Képzett céltartalék felhaszn.	0	0	15 000		
Értékvesztés visszairása	0	0	0		
Terven felüli écs visszairása	0	0	0		
Különféle egyéb bevételek	7 503	2 000	16 444	219,2%	822,2%
Eszközök leltári többlete	11 880	1 000	5 372	45,2%	537,2%
Utólag kapott pü.rend.engedm.	33	0	0	0,0%	
T.eszk. selejtezéséből bevétel	50	0	16	31,2%	
Tér.nélkül átvett TE visszairása	0	0	0		
Behajtási költségátalány	0	0	0		
BE Selejt technikai számla	0	0	0		
Elengedett köt. Könyv. Értéke	0	0	1 945		
Egyéb bevételek összesen	2 524 454	81 422	160 474	6,4%	197,1%
Egyéb ráfordítások					
Értékesített ingatlan nyilv.tart. érték	0	0	0		
Ért. tárgyi eszk. nyt. ért.	3 962	0	11 231	283,5%	
Ért.átruh.követ.könyv sz.ért.	0	0	0		
Utólag adott pü.rend.engedmény	0	0	0		
Káreseménnyel kapcs. ktg.	74	100	136	184,3%	136,4%
Bírság,kötbér,kés.kamat,kárt	1 577	2 500	2 127	134,8%	85,1%
Ktg.-ek ellentét.adott támogatás	0	0	0		
Gépjármű adó, cégautó	1 181	1 200	1 439	121,8%	119,9%
Helyi adó	84 603	82 580	83 721	99,0%	101,4%
Innovációs járulék	10 352	10 100	10 767	104,0%	106,6%
Céltartalék képzése	15 000	0	0	0,0%	
Értékvesztés elszámolása	17 958	2 000	20 230	112,7%	1011,5%
Terven felüli écs összege	5 867	5 000	1 222	20,8%	24,4%
Különféle egyéb ráfordítások	5 736	3 000	3 918	68,3%	130,6%
Egyéb ráfordítás	1 102	1 000	45 329	4115,2%	4532,9%
Egyéb ráfordítások összesen	147 411	107 480	180 121	122,2%	167,6%



7. számú melléklet: Anyagköltség alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Anyagköltség					
Vásárolt anyag. és alkatrész	236 844	241 100	255 023	107,7%	105,8%
Energiaköltség	227 895	287 409	399 242	175,2%	138,9%
Ebből: gázolaj	132 927	159 668	295 003	221,9%	184,8%
- beszerz. értéke	200 502	242 468	355 934	177,5%	146,8%
- jövedéki adó visszatér.	-67 576	-82 800	-61 236	0,0%	74,0%
motorolaj	3 971	5 000	2 017	50,8%	40,3%
benzin	2 645	2 581	5 866	221,8%	227,3%
egyéb	0	0	0	0,0%	0,0%
vásárolt energia	88 352	120 160	96 355	109,1%	80,2%
ebből: víz	22 134	19 709	13 520	61,1%	68,6%
gáz	14 874	36 957	31 880	214,3%	86,3%
villany	51 344	63 494	50 955	99,2%	80,3%
Egyéb anyagköltség	29 594	32 450	31 441	106,2%	96,9%
Ebből: fogyóanyag	4 501	5 000	1 408	31,3%	28,2%
védőfelszerelés	7 538	8 450	8 427	111,8%	99,7%
étkezési nyersanyag	0	0	0	0,0%	0,0%
nyomtatvány, irodaszer	5 002	5 000	6 923	138,4%	138,5%
különféle egyéb anyag	11 016	9 000	14 027	127,3%	155,9%
Számítástechnikai segédanyagok	1 537	5 000	657	42,7%	13,1%
Anyagköltség összesen	494 333	560 959	685 705	138,7%	122,2%



8. számú melléklet: Szolgáltatások alakulása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
Igénybe vett szolg. értéke					
Munkaeszközök idegen javítás	167 925	183 780	223 097	132,9%	121,4%
Zöldterület karbantartás	37 048	38 000	22 439	60,6%	59,1%
Utazási és szállásköltség	3 110	2 000	5 394	173,4%	269,7%
Frekvencia költség	679	710	663	97,6%	93,3%
Posta, telefon, internet ktg.	34 008	36 188	32 827	96,5%	90,7%
Hírdetés, reklám, promóció	26 788	52 000	59 454	221,9%	114,3%
Szervezett programok ktg.-e	0	0	0		
Mosás, tisztítás ktg.-ei	1 018	1 600	1 782	175,0%	111,4%
Köztisztasági díjak	24 249	26 185	19 203	79,2%	73,3%
Vagyonvéd. ktg.-e, pénzszáll.	47 102	33 567	41 316	87,7%	123,1%
Folyóirat, hírlap előfizetés	3 571	5 000	2 309	64,7%	46,2%
Fuvardíjak	17 395	15 000	21 164	121,7%	141,1%
Tárgyi eszköz bérleti díja	16 053	19 520	16 495	102,8%	84,5%
Más váll.-nak fiz. oktatás, t.képz.	15 130	20 000	27 562	182,2%	137,8%
Más szerv.-nek fizetett szakértői díj	68 597	97 330	116 236	169,4%	119,4%
Más szerv.-nek fizetett jutalék	46 597	25 000	32 918	70,6%	131,7%
Vállalat által fiz. tagsági díjak	289	500	483	167,2%	96,5%
Informatikai hálózatok és szoftverek ktge (volt: Gépi adatfeldolg. Költsége)	51 857	27 760	75 674	145,9%	272,6%
Fénymásolás, sokszorosítás	0	0	3		
Zenés programok költsége	6 769	12 000	10 412	153,8%	86,8%
Egészségügyi szolgáltatás	7 903	12 000	8 450	106,9%	70,4%
Vásárok, kiállítások ktg.-e	0	0	0		
Munkaerőkölcsönzés	51 150	40 000	64 341	125,8%	160,9%
Saját term. készl. bérm. díja	0	0	0		
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	78 196	78 900	99 052	126,7%	125,5%
Igénybe vett szolgált. összesen	705 431	727 040	881 273	124,9%	121,2%
Egyéb szolgáltatások értéke					
Járművek üzemkép. vizsg. díj	5 429	4 250	3 756	69,2%	88,4%
Kikötők üzemelési eng. díj	578	2 000	314	54,3%	15,7%
Illetékek	371	500	408	110,1%	81,7%
Egyéb hatósági díjak	2 587	2 000	1 609	62,2%	80,4%
Perköltségek	999	500	3 126	312,9%	625,2%
Bankköltségek	15 214	15 000	19 662	129,2%	131,1%
Biztosítási díjak	32 813	35 000	34 697	105,7%	99,1%
Szerzői jogdíjak	4 372	7 000	5 956	136,2%	85,1%
Különféle egyéb szolgáltatás	1 032	1 000	2 145	207,8%	214,5%
Egyéb szolgáltatások összesen	63 396	67 250	71 673	113,1%	106,6%



9. számú melléklet: Személyi jellegű ráfordítások alakulása

(Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2021. tény	2022. terv	2022. tény	Index Bázishoz	Index Tervhez
I. Bérkölttség	1 550 591	1 737 959	1 910 367	123,2%	109,9%
II. Személyi jell. egyéb kifiz.					
Reprezentációs költség, ajándék	6 006	12 000	12 973	216,0%	108,1%
Üzleti ajándék	4 383	3 000	5 254	119,9%	175,1%
Csekély értékű üzleti ajándék	3 526	4 611	5 740	162,8%	124,5%
Saját gépjármű haszn. költsége	0	2 000	0		0,0%
Napidíjak, hajós dolg. napidíja	191	100	0	0,0%	0,0%
Külföldi napidíj	0	0	106		
Segélyek, iskoláztatási támogatás	3 277	4 000	2 763	84,3%	69,1%
Béren kívüli juttatás	10 566	276	10 883	103,0%	3943,1%
Cafeteria keretében nyújtott juttatás	0	0	0		
Béren kívülinek nem minősülő juttatás	3 658	2 980	9 180	250,9%	308,0%
Végkielégítés	4 000	0	2 002	50,1%	
Munkabajár. kapcs. ktg. térítés	20 807	20 000	35 009	168,3%	175,0%
Albérleti hozzájárulás	1 130	0	1 390	123,0%	
Betegszabadság	12 099	11 000	14 311	118,3%	130,1%
Ösztöndíj tanulószerveződéssel	4 585	3 580	11 992	261,6%	335,0%
Kifizetőt terhelő táppénz	2 240	2 300	3 180	142,0%	138,2%
Kifizetőt terhelő SZJA	4 858	3 500	7 835	161,3%	223,9%
Egyéb személyi jell. kifiz.	3 188	300	3 183	99,8%	1060,9%
Személyi jell. egyéb kif. össz.	84 513	69 647	125 800	148,9%	180,6%
III. Bérjárulékok					
Szociális hozzájár. adó	234 295	224 190	228 136	97,4%	101,8%
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0		
Szakképzési hozzájárulás	10 951	0	31	0,3%	
Rehabilitációs hozzájárulás	15 939	14 000	20 088	126,0%	143,5%
Kommunális adó	0	0	0		
Egyéb bérjárulékok	71	120	503	708,5%	419,2%
Bérjárulékok összesen	261 257	238 310	248 758	95,2%	104,4%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 896 360	2 045 916	2 284 925	120,5%	111,7%



BAHART

**10. számú melléklet:
Beruházások alakulása**

Projekt megnevezése		Projekt	Capex	Anyag költség	Idegen	Bér költség	Anyag költség	Idegen	Bér költség	Tény
		Éves terv	jóváhagyott összeg	Terv (Ft)	Terv (Ft)	Terv (Ft)	Tény (Ft)	Tény (Ft)	Tény (Ft)	összesen (Ft)
		összeg (Ft)	összeg (Ft)	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
MINDÖSSZESEN		6 516 333 725	5 319 777 506	136 970 000	6 314 230 200	65 133 525	114 357 286	5 077 780 323	127 639 897	5 319 777 506
A.	HAJÓK	177 116 000	209 744 387	68 748 000	76 980 000	31 388 000	71 449 870	66 324 734	71 969 783	209 744 387
A./1	Személyhajók	64 226 000	103 886 758	19 308 000	36 000 000	8 918 000	32 385 301	34 803 720	36 697 737	103 886 758
A/2	Kompok	22 784 000	42 399 603	6 500 000	8 080 000	8 204 000	13 188 057	13 735 910	15 475 636	42 399 603
A/3	Fekete flotta	90 106 000	63 458 026	42 940 000	32 900 000	14 266 000	25 876 512	17 785 104	19 796 410	63 458 026
B.	KIKÖTŐK	473 640 025	339 040 383	61 372 000	378 914 500	33 353 525	38 939 889	256 903 823	43 196 671	339 040 383
B./1	Személyhajó kikötők	90 668 775	9 510 793	3 663 000	85 215 000	1 790 775	1 763 138	5 678 709	2 068 946	9 510 793
B./2	Révek	155 839 500	103 030 114	1 238 000	153 772 000	829 500	714 783	101 326 756	988 575	103 030 114
B./3	Vitorláskikötők	227 131 750	226 499 476	56 471 000	139 927 500	30 733 250	36 461 968	149 898 358	40 139 150	226 499 476
C.	EGYÉB, CSOPORTOS	257 691 000	210 995 946	6 850 000	233 449 000	392 000	3 787 823	199 952 144	7 255 979	210 995 946
C./1	Központi telep	4 168 000	5 634 494	4 000 000	0	168 000	1 876 860	0	3 757 634	5 634 494
C./2	Biztonságtechnika	14 925 000	14 304 600	0	14 925 000	0	0	14 304 600	0	14 304 600
C./3	Munka-, tűz- és balesetvédelem	2 730 000	1 995 888	0	2 730 000	0	0	1 995 888	0	1 995 888
C./4	Műszak	18 650 000	9 058 199	400 000	18 250 000	0	907 412	8 021 667	129 120	9 058 199
C./5	Logisztika	-	22 360 000	0	0	0	0	22 360 000	0	22 360 000
C./6	Minőségirányítás	20 744 000	1 973 480	0	20 744 000	0	0	1 973 480	0	1 973 480
C./7	Egyéb beruházás	30 000 000	0	0	30 000 000	0	0	0	0	0
C./8	Egyéb csoportos	24 474 000	22 466 270	2 450 000	21 800 000	224 000	0	22 466 270	0	22 466 270
C./9	Kikötő felügyelet	13 500 000	14 266 310	0	13 500 000	0	1 003 551	9 893 534	3 369 225	14 266 310
C./10	HR	15 000 000	14 655 904	0	15 000 000	0	0	14 655 904	0	14 655 904
C/11	Informatika	113 500 000	104 280 801	0	96 500 000	0	0	104 280 801	0	104 280 801
D.	TŐKEEMELÉSBŐL MEGVALÓSULÓ	5 607 886 700	4 559 996 790	0	5 624 886 700	0	179 704	4 554 599 622	5 217 464	4 559 996 790
D./1	Tőkeemelésből - INF.	33 000 000	0	0	50 000 000	0	0	0	0	0
D./2	Tőkeemelésből - Sóllyátér	203 065 200	154 691 368	0	203 065 200	0	179 704	149 294 200	5 217 464	154 691 368
D./3	Tőkeemelésből - Új hajók	5 371 821 500	4 405 305 422	0	5 371 821 500	0	0	4 405 305 422	0	4 405 305 422