

1	0	5	6	4	3	0	3	1	0	3	9	1	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	7	-	1	0	-	0	0	1	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A SZÉKESFEHÉRVÁRI HŰTŐIPARI NYRT

/ 8000 Székesfehérvár, Raktár u. 1. Tel. 22/516-200 /

2011. április 11-én tartandó évi rendes közgyűlésére

BETERJESZTETT DOKUMENTÁCIÓ

Mérleg Eszközök (aktívák) "A" változat

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2009.XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.XII.31.	Index (%)
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 376 106	0	1 440 692	104,69
I.	Immateriális javak	57 699	0	54 331	94,16
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10 089		5 039	49,95
	3. Vagyoni értékű jogok	34 228		24 413	71,32
	4. Szellemi termékek	13 382		6 879	51,40
	5. Üzleti vagy cégérték				
	6. Immateriális javakra adott előlegek			18 000	
	7. Immateriális Javak értékhelyesbítése				
II.	Tárgyi eszközök	1 316 011	0	1 384 113	105,17
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	721 767		787 646	109,13
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	543 605		499 942	91,97
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 306		41 377	91,33
	4. Tenyészállatok				
	5. Beruházások, felújítások	5 333		39 218	735,38
	6. Beruházásokra adott előlegek			15 930	
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 396	0	2 248	93,82
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
	3. Egyéb tartós részesedés	2 050		2 050	100,00
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	346		198	57,23
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B.	FORGÓESZKÖZÖK	3 221 632	0	2 457 396	76,28

	A tétel megnevezése	Előző év 2009.XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.XII.31.	Index (%)
I.	Készletek	2 397 965	0	1 764 898	73,60
	1. Anyagok	120 387		146 224	121,46
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	792 259		680 317	85,87
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
	4. Késztermékek	1 257 111		571 190	45,44
	5. Áruk	228 208		317 167	138,98
	6. Készletekre adott előlegek			50 000	
II.	Követelések	798 299	0	650 877	81,53
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	600 012		589 006	98,17
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	88 033		1 226	1,39
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	90			0,00
	4. Váltókövetelések				
	5. Egyéb követelések	110 164		60 645	55,05
	6. Követelések értékelési különbözete				
	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III.	Értékpapírok	0	0	0	
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	
	2. Egyéb részesedés				
	3. Saját részvények, saját üzletrészek				
	4. Forgatási hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
	5. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV.	Pénzeszközök	25 368	0	41 621	164,07
	1. Pénztár, csekkek	1 692		1 165	68,85
	2. Bankbetétek	23 676		40 456	170,87
C.	Aktív időbeli elhatárolások	7 319	0	1 339	18,29
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	72		43	59,72
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 247		1 296	17,88
	3. Halasztott ráfordítások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		4 605 057	0	3 899 427	84,68

Mérleg Források (passzívák) "A" változat

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2009.XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.XII.31.	Index (%)
D	Saját tőke	1 441 801	0	1 667 288	115,64
I.	Jegyzett tőke	933 000		933 000	100,00
	Ebből: visszavásárolt részesedés névértéken				
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III.	Tőketartalék			31 936	
IV.	Eredménytartalék	321 235		406 957	126,69
V.	Lekötött tartalék	10 089		101 844	1 009,46
VI.	Értékelési tartalék	0		0	
	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				
	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII.	Mérleg szerinti eredmény	177 477		193 551	109,06
E.	Céltartalékok	0	0	0	
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
	3. Egyéb céltartalék				
F.	Kötelezettségek	3 042 445	0	2 139 709	70,33
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)	3 262	0	0	0,00
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 262		0	0,00
	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 494	0	1 538	44,02
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
	2. Átváltoztatható kötvények				
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 494		1 538	44,02
	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				

	A tétel megnevezése	Előző év 2009.XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.XII.31.	Index (%)
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 035 689	0	2 138 171	70,43
1.	Rövid lejáratú kölcsönök				
	- ebből átváltoztatható kötvények				
2.	Rövid lejáratú hitelek	2 130 803		1 520 541	71,36
3.	Vevőktől kapott előlegek	28 652			0,00
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	806 303		515 414	63,92
5.	Váltótartozások				
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			129	
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	32		19 848	62 025,00
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	69 899		82 239	117,65
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete				
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	120 811	0	92 430	76,51
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	144		87	60,42
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	72 755		39 999	54,98
3.	Halasztott bevételek	47 912		52 344	109,25
FORRÁSOK ÖSSZESEN		4 605 057	0	3 899 427	84,68

Eredménykimutatás

forgalmi költség eljárással "A" változat

Adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év 2009.I.1-XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.I.1-XII.31.	Index (%)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 299 686		3 636 804	110,22
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 474 998		1 365 598	92,58
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)	4 774 684	0	5 002 402	104,77
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	2 939 070		2 934 585	99,85
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	474 913		533 613	112,36
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 831		2 589	91,45
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05.)	3 416 814	0	3 470 787	101,58
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II.)	1 357 870	0	1 531 615	112,80
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	628 174		865 214	137,73
07.	Igazgatási költségek	275 567		236 966	85,99
08.	Egyéb általános költségek	25 435		24 597	96,71
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08.)	929 176	0	1 126 777	121,27
V.	Egyéb bevételek	76 696		35 595	46,41
	Ebből: visszaírt értékvesztés				
VI.	Egyéb ráfordítások	151 880		147 162	96,89
	Ebből: értékvesztés	272		3 423	1 258,46
A.	Üzemi, (üzleti) tevékenység eredménye (±III-IV+V-VI.)	353 510	0	293 271	82,96
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	49		970	1 979,59
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	53 737		38 096	70,89
	Ebből: értékelési különbözet				

	Megnevezés	Előző év 2009.I.1-XII.31.	Előző évek korr.	Tárgyév 2010.I.1-XII.31.	Index (%)
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13.)	53 786	0	39 066	72,63
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	180 281		96 649	53,61
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	208			0,00
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	56 524		39 043	69,07
	Ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14 + 15 ± 16 + 17)	236 805	0	135 692	57,30
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VII - VIII.)	-183 019	0	-96 626	52,80
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (± A ± B)	170 491	0	196 645	115,34
IX.	Rendkívüli bevételek	13 891		-3 031	-21,82
X.	Rendkívüli ráfordítások	6		5	83,33
D.	Rendkívüli eredmény (IX - X.)	13 885	0	-3 036	-21,87
E.	Adózás előtti eredmény (± C ± D)	184 376	0	193 609	105,01
XI.	Adófizetési kötelezettség	6 899		58	0,84
F.	Adózott eredmény (± E - XI.)	177 477	0	193 551	109,06
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
G.	Mérleg szerinti eredmény (± F + 18 - 19)	177 477	0	193 551	109,06

Székesfehérvári Hűtőipari NyRt.

Kiegészítő melléklet

2010. december 31.

A vállalkozás neve: Székesfehérvári Hűtőipari Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság

Székhelye: 8000 Székesfehérvár, Raktár u. 1.

Jegyzett tőke nagysága: 933 000 E Ft

Mérlegkészítés időpontja: 2011. január 20.

Alapítás dátuma: 1991. április 1.

Üzleti év: 2010.01.01 - 2010.12.31.

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

1.1 Működési forma

A Társaság a hatályos gazdasági társaságokról szóló törvény előírásai szerint alapított nyilvánosan működős részvénytársaság.

A Társaság részvényeinek száma 933000 db, azaz kilencszázharmincháromezer db, melyeknek névértéke 1 000 Ft/db, azaz egyezer forint/db.

A Társaság által kibocsátott részvényfajták és azok megoszlása:

- „A” típusú: névre szóló törzsrészvény,
- „B” típusú: névre szóló osztalék elsőbbséget biztosító részvény,
- „C” típusú: névre szóló likvidációs hányadhoz fűződő elsőbbséget biztosító részvény,
- „D” típusú: névre szóló szavazat elsőbbséget biztosító részvény,
- „E” típusú: névre szóló elővásárlási jogot biztosító részvény.

Részvényes	„A”részvény	„B” részvény	„C” részvény	„D” részvény	Szavazati arány
Belföldi társaság	899 333				96,39 %
Belföldi magánszemély	3 856				0,41 %
Egyéb	29 811				3,20 %
Összesen	933 000				100,00 %

A Társaság az üzleti évről szóló éves beszámolóját a magyar számviteli jogszabályok szerint készítette el.

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Szemerei Judit pénzügyi és számviteli osztályvezető

Lakcím: 8000 Székesfehérvár, Ligetsor 11. fsz. 11.

PM regisztrációs szám: 163205

Könyvvizsgáló adatai:

Név: Census Controlling Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

Székhely: 1121 Budapest, Eötvös út 22.

Kamarai bejegyzési szám: 000602

Felelős könyvvizsgáló: Tóth Erzsébet

MKVK száma: 004682

1.2 A Társaság fő tevékenységi köre, piaci helyzete

Főtevékenység: Gyorsfagyasztott zöldség gyümölcs feldolgozása, értékesítése.

Piaci helyzet bemutatása:

A termékeink 73 %-a belföldi, 27 %-a az export piacokon került értékesítésre.

A termékeink jelentős része szerződés szerint, előre lekötve kerül értékesítésre, a fennmaradó rész kerül „szabadon” eladásra.

Az alapanyag legnagyobb része a környékbeli termelőktől kerül beszállításra, de vannak olyan termények, mint pl. a kukorica, melyet 80-100 km távolságból tudunk csak felvásárolni.

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1 A Társaságra, mint ellenőrzött gazdasági társaságra befolyással rendelkező tagok

Befolyás mértéke	Társaság neve	Székhely	Jegyzett tőke összege	Szavazati arány
Közvetlen irányítást biztosító befolyás	C.E.C. Közép-európai Kereskedelmi és Tanácsadó Kft.	1062 Budapest, Bajza u. 17-19.	6 300 000 Ft	89,78 %
Közvetett irányítást biztosító befolyás	„Dél-Pannon” Követeléskezelő ZRt.	1143 Budapest, Tatai u. 3.	193 304 000 Ft	57,00 %
	Lóki Géza	7400 Kaposvár, Klapka u. 25.		32,78 %

• C.E.C. Kereskedelmi és Tanácsadó Kft. (2009. december 31-i adatok ezer Ft-ban)

1062 Budapest, Bajza u. 17-19.

○ Saját tőke:	26 661
○ Jegyzett tőke	6 300
○ Tőketartalék	34 000
○ Eredménytartalék	- 35 434
○ Lekötött tartalék	9 611
○ Mérlegszerinti eredmény	12 184
○ Közvetlen szavazatok aránya	89,78 %

A Dél-Pannon ZRt., mint tulajdonosa a C.E.C. Közép-európai Kereskedelmi és Tanácsadó Kft-nek összevont konszolidált beszámolót készít, társaságunk a konszolidálásba teljes körűen bevonásra került.

- **„Dél-Pannon” ZRt. (2009. december 31-i adatok ezer Ft-ban)**

1143 Budapest, Tatai u. 3.

○ Saját tőke:	168 391
○ Jegyzett tőke	193 304
○ Tőketartalék	0
○ Eredménytartalék	- 63 349
○ Értékelési tartalék	64 990
○ Mérlegszerinti eredmény	- 26 554
○ Közvetett szavazatok aránya	57,00 %

2.2 A Társaság, mint befolyással rendelkező tag GT-ben

Befolyás mértéke	Társaság neve	Székhely	Jegyzett tőke összege	Szavazati arány
Közvetlen irányítást biztosító befolyás				
Többségi irányítást biztosító befolyás				
Jelentős befolyás	MIRELITE Külkereskedelmi ZRt. F.A.	1053 Budapest, Károlyi M. u. 17.	262 000	26,70 %

2.3 A Társaság részesedései

Társult vállalkozások:

Mirelite Külkereskedelmi ZRt. F.A.
1053 Budapest, Károlyi M. u. 17.

A társaság 2007. november 29. óta felszámolás alatt áll, saját tőkéje a Cash & Limes Vagyonkezelő és Felszámoló ZRt. közbenső mérlege alapján

2007. november 29-én - 1 666 702 E Ft,
2008. november 30-án - 1 769 520 E Ft.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

1. RéDol Kft. 8000 Székesfehérvár, Raktár u. 1.
2. Öko-Pack Kht. 1066 Budapest, Teréz krt. 54.

3. A számviteli politika alapelvei

A Társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került kialakításra.

Célok

A számviteli politika célja, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer működjön, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

Könyvvezetés módja: kettős könyvvezetés

Beszámoló formája: éves beszámoló

Mérleg fordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: január 20.

Mérleg választott formája: Számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változat

Eredmény kimutatás választott formája : Számviteli törvény 3. sz. melléklete alapján forgalmi eljárás „A” típusú.

A Társaság a költségeket elsődlegesen az 5. Költségnemek számlaosztály, másodlagosan pedig a 6. Költséghelyek, általános költségek és 7. Tevékenységek költségei számlaosztály számláin könyveli. A költségek az év végi zárás keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztályba.

4. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások **eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő** értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének **2 százalékát**, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább **20 százalékkal** megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét **lényegesen megváltoztatja**, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

A fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek egyedi beszerzési ára vagy közvetlen önköltsége 1 000 Ft alatt van.

A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Fizetési felszólítás és fizetési meghagyás sikertelensége esetén a 100 000 Ft az a határérték, amely alatt a követelés leírásra kerül.

A vevőállomány tartozásait egy-egy adott időszakban számítógép nyilvántartással folyamatosan figyelni kell, a tartozások behajtása érdekében szükséges felszólítást el kell küldeni, a felszólítás után a ki nem fizetett tartozásokat a jogász felé át kell adni.

A fennálló követelésekről folyamatosan lista készül, mely alapját képezi a ki nem fizetett tételek behajtására tett és teendő intézkedéseknek.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek év végi átértékeléséből adódó jelentős eredményhatás

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbség akkor minősül jelentősnek és könyvelendő tételnek, ha annak összege meghaladja a mérleg fordulónapi összes devizakövetelés, kötelezettség, és a devizaszámlán levő összeg egyenlegének 1 %-át.

Behajthatatlan követelések, peresítés folyamata

A kamatszámok évente két alkalommal készülnek:

Félévi kamatszám készítés időpontja / augusztus 31-ig/ a III. negyed év vége.

/Ezen időpontban csak az 50 000 Ft-ot meghaladó összegű kamatszámok készülnek el./

Félévi kamatszám készítésének időpontja / december 31-ig / évet követő január 31.

/Teljes körű számlázás./

A kamatszám legkisebb összege 5 000 Ft.

A ki nem egyenlített kamatszámokra a fizetési határidőt követő 5. nap után fizetési felszólítás készül.

A peresítés folyamata:

A második fizetési felszólítás után 5 nappal nem fizető vevők közül:

- a 100 000 Ft feletti összeggel tartozó vevőktől az összeg behajtása bírói úton, a jogi képviselőn keresztül történik.
- A 100 000 Ft alatti összeggel tartozó vevők tartozásai leírásra kerülnek. / Az összeg nagysága a felmerülő költségekkel nem áll arányban./

Az üzleti évet követően készített kamatszámokra beérkező kamatok a befolyáskori év eredménye javára könyvelendők.

5. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és értékelési elvek

Eszköz- és forrásfajták megnevezése	Értékelési eljárás leírása
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Vagyoni értékű jogok	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Szellemi termékek	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Immateriális javakra adott előleg	Átutalt összeg
Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Műszaki berendezés, gép, jármű	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel
Beruházás, felújítások	Tényleges beszerzési ár vagy tényleges közvetlen önköltség
Beruházásra adott előleg	Átutalt összeg
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	Tényleges beszerzési ár csökkentve az elszámolt értékvesztéssel
Egyéb tartós részesedés	Tényleges beszerzési ár csökkentve az elszámolt értékvesztéssel
Egyéb tartósan adott kölcsön	Könyv szerinti érték, a szerződés szerint visszafizetendő összeg
Anyagok	Beszerzési érték, elszámoló ár, + - elszámolóár különbség - értékvesztés
Befejezetlen termelés és félkész termékek	Analitikában tervezett közvetlen önköltség, amit a készletérték-különbség helyesbít az előállítás tényleges közvetlen önköltségére
Késztermékek	Analitikában tervezett közvetlen önköltség, amit a készletérték-különbség helyesbít az előállítás tényleges közvetlen önköltségére
Áruk	Beszerzési érték - értékvesztés
Készletre adott előleg	Átutalt összeg
Követelés áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	Könyv szerinti érték: a vevő által elismert - számla szerinti - jogos követelés – elszámolt értékvesztés
Külföldi vevői követelés	Könyv szerinti érték a mérlegkészítés időpontjának figyelembevételével – elszámolt értékvesztés
Részesedési viszonyban lévőtől vevői követelés	Könyv szerinti érték: a vevő által elismert - számla szerinti - jogos követelés

Eszköz- és forrásfajta megnevezése	Értékelési eljárás leírása
Követelés egyéb részesedői viszonyban lévőkkel szemben	Könyv szerinti érték, a szerződés szerint visszafizetendő összeg
Egyéb adott előleg	Átutalt összeg
Egyéb követelések	Könyv szerinti érték
Forgatási célú értékpapírok	Tényleges beszerzési ár csökkentve az elszámolt értékvesztéssel
Pénztárak	Könyv szerinti érték, a valutakészlet a tárgyév utolsó napi árfolyam figyelembevételével, a mérleg fordulónapján a pénztárakban levő készpénz
Bankbetétek	Könyv szerinti érték, a deviza-betét számla értékelése a tárgyév utolsó napi árfolyam figyelembevételével. banki kivonattal egyezően
Aktív időbeli elhatárolások	Átmenő tételek: a tárgyévre vonatkozó árbevételek valamint a következő évet terhelő költségek
Jegyzett tőke	Alapszabályban rögzített tőke cégbírósági bejegyzés alapján
Tőketartalék	Könyv szerinti érték
Eredménytartalék	Könyv szerinti érték
Lekötött tartalék	könyv szerinti érték
Mérleg szerinti eredmény	Könyv szerinti érték
Céltartalék várható veszteségekre	Könyv szerinti érték
Hátrasorolt kötelezettségek	Könyv szerinti érték
Hosszú lejáratú hitelek	Könyv szerinti érték, a szerződés szerint visszafizetendő összeg, devizahitel a tárgyév utolsó napi árfolyam figyelembevételével
Vevőtől kapott előlegek	Könyv szerinti érték, a devizában fizetett összegek a pénzbefolyáskori árfolyamon
Belföldi szállító	Könyv szerinti érték, a társaság által elismert - számla szerinti - jogos tartozás
Külföldi szállító	Könyv szerinti érték, a mérlegkészítés időpontjának megfelelően
Rövid lejáratú hitelek	Könyv szerinti érték, a devizahitel a tárgyév utolsó napi árfolyam figyelembevételével
Részesedési viszonyban lévők felé tartozás	Könyv szerinti érték, a társaság által elismert - bizonylat szerinti - jogos tartozás
Egyéb rövid lejár. köt.	Könyv szerinti érték
Passzív időbeli elhatárolások	Átjövő tételek: a tárgyévet terhelő költségek valamint a következő évre vonatkozó árbevételek

5.1 Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az eszköz maradvány értékét- az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére az üzembe helyezés időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Társaságunknál a szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla.

A tárgyi eszközök maradvány értékének megállapítása minden esetben egyedi elbírálás alá esik. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor maradványértéket nullának tekintjük.

Alkalmazott leírási módszer(ek)

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezett eszközökre számolunk el, az üzembe helyezésük napjától számítottan, lineárisan, naptári napok figyelembe vételével.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenés a következő esetekben számolandó el:

- tárgyi eszköz, immateriális jószág vagy beruházás értéke tartósan lecsökken,
- tárgyi eszköz, immateriális jószág vagy beruházás feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, selejtezésre került.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásáról külön melléklet készül évenként.

Az előző esetekben selejtezési jegyzőkönyvet kell kiállítani, és ez szolgál a terven felüli értékcsökkenés bizonylatául.

5.2 Értékvesztés

A befektetett pénzügyi eszközeinket és forgatási célú értékpapírjainkat a kibocsátóktól évente kapott jegyzett tőke – saját tőke információ alapján értékeljük, és amennyiben két egymást követő évben ezen adatokban tartós csökkenés mutatkozik, értékvesztést számolunk el.

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési, illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb / 20 %-kal és 6 hónapon túl/ mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készleteink bekerülési/ előállítási /, illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti

elszámolásával kell csökkenteni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél, a kölcsönként, az előlegként adott összegeknél, értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke, és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbség összegében.

A fizetési meghagyáson levő, peresített, illetve felszámolás vagy végrehajtási helyzetbe jutott vevőinkkel szemben fennálló követeléseinkre a következő módon számolunk el értékvesztést:
A követelés értékének:

20 %-a fizetési meghagyás kibocsátása után,

50 %-a peresített eljárás, végrehajtás, felszámolás esetén.

Visszaírás

A mennyiben az **üzleti év mérlegforduló napján az egyedi eszköz piaci értéke** jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés, az elszámolt értékvesztés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbséggel a könyv szerinti értéket az adott eszköz nyilván tartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig – kell növelni / visszaírás összege. /

5.3 A valuta- és devizatételek értékelése

A devizaszámlán levő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az alábbiak szerint járunk el:

A valutát, a devizát az MNB által meghirdetett árfolyamon számítjuk át forintra.

A devizabetét számlán levő összegből való felhasználás forintosítása átlagárfolyamon történik.

Ha a mérlegforduló napon fennálló, külföldi pénzürtékre szóló követelések, kötelezettségek és a deviza számlán levő eszközök értékelése során összevontan, az előzőekben meghatározott mértékű árfolyam nyereség keletkezik, akkor az összeget a pénzügyi műveletek egyéb bevételeivel szemben a tárgyév eredményében elszámoljuk.

Ha összevontan árfolyam veszteség keletkezik, azt a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaként kell könyvelni.

6. A számviteli politika alkalmazása

A Társaság a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

A devizás mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek átszámításra, ezért az ettől eltérő értékelésből különbség nem származott.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, azok

továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt.

Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel e adat az adott sorban.

A mérlegben kezelésbe vett, kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

7. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának bemutatására szolgáló mutatók a **következő táblázatok szemléltetik:**

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	104,77%	115,73%
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{D}{AII}$	109,56%	120,46%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	29,88%	36,95%
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{D}{D+E+F+G}$	31,31%	42,76%
Tőkeszerkezeti mutató I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{F}{D}$	211,02%	128,33%
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{FII}{D}$	210,55%	128,24%

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	B F	105,89%	114,85%
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	B FII	106,13%	114,93%
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszkö-követ.}}{\text{Rövid lejáratúköt.}}$	B-BII. FII.	79,83%	84,49%
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök +ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratúköt.}}$	BIV.+BIII. FII.	0,84%	1,95%
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	B II. 1. F II. 2.	74,42%	114,28%

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

Adatok E Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	353 510	293 271
Pénzügyi műveletek eredménye	-183 019	-96 625
Rendkívüli eredmény	13 885	-3 036
Adózás előtti eredmény összesen	184 376	193 609
Adózott eredmény	177 477	193 551
Mérleg szerinti eredmény	177 477	193 551

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	7,40%	5,86%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	24,52%	17,59%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyosság	Üzemi eredmény	Er. A	7,68%	7,52%
	Összes eszköz	A+B+C		

A tárgyévi hatékony gazdálkodás okaként mérleg szerinti eredményünk emelkedett a bázisévhez képest, így a saját tőke állománya minden más mérlegelemhez viszonyítva mutatóink javulását eredményezte. Befektetett eszközeink értékének eszközökön belüli aránya beruházásaink hatására nőtt, míg a forgóeszközök aránya, azon belül elsősorban készleteink értéke csökkent.

A saját tőke közel 16 %-os növekedése mellett kötelezettségeink 30 %-kal csökkentek, így a saját tőke arány tovább javult, mind a forrásokon belül, mind a kötelezettségekhez viszonyítva emelkedett.

Likviditási mutatóink esetében rendre erősödés tapasztalható. Forgóeszközeink csökkenése mellett a kötelezettségeink értéke is jelentősen visszaesett, elsősorban a hiteleink és a szállítói kötelezettségeink tekintetében, így a rövidlejáratú kötelezettségeink fedezetében jelentős javulás látható.

A vevői-szállítói arány javulása is abból fakad, hogy míg a vevői követelés értéke alig változott, addig szállítói tartozásaink 36 %-kal csökkentek.

A vállalkozás üzemi tevékenységének eredménye 17 %-kal csökkent, viszont a pénzügyi műveletek ráfordításai is jelentősen, 43 %-kal csökkentek. A hitelállományunk csökkenése kapcsán az ügyleti kamatok elszámolásából adódóan a bázis időszakhoz képest kevesebb ráfordítás képződött.

Mérleg szerinti eredményünk 9 %-os emelkedés ellenére az üzemi eredmény arányos jövedelmezőségi mutatóink romlása tapasztalható a fentiekben említett okok miatt.

II. Specifikus rész

A Társaság beszámolójában az adatok összehasonlíthatók az előző év adataival, az értékelési elvekben nem történt változás.

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

1.1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének alakulását, valamint a tárgyévi értékcsökkenési leírás összegét a következő táblázatok szemléltetik:

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA

<i>Mérlegtétel (E Ft)</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átsorolás</i>	<i>Záró</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	27 441	0	0	0	27 441
Vagyoni értékű jogok	53 085	720	0	0	53 805
Szellemi termékek	93 698	1 289	0	0	94 987
Immateriális javakra adott előleg	0	18 000			18 000
Immateriális javak	174 224	20 009	0	0	194 233
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	1 017 944	86 138	0	0	1 104 082
Műszaki berendezések, gépek járművek	1 398 217	58 328	22 355	0	1 434 190
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	552 387	15 144	28 483	0	539 048
Beruházások, felújítások	5 333	193 495	159 610	0	39 218
Beruházásokra adott előlegek	0	148 334	132 404	0	15 930
Tárgyi eszközök	2 973 881	501 439	342 852	0	3 132 468
Összesen	3 148 105	521 448	342 852	0	3 326 701

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS
ALAKULÁSA**

<i>Mérlegtétel (E Ft)</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átsorolás</i>	<i>Záró</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	17 351	5 051	0	0	22 402
Vagyoni értékű jogok	18 857	10 536	0	0	29 393
Szellemi termékek	80 316	7 792	0	0	88 108
Immateriális javakra adott előleg	0				0
Immateriális javak	116 524	23 379	0	0	139 903
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	296 177	20 258	0	0	316 435
Műszaki berendezések, gépek járművek	854 612	97 362	17 726	0	934 248
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	507 081	15 676	25 086	0	497 671
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	1 657 870	133 296	42 812	0	1 748 354
Összesen	1 774 394	156 675	42 812	0	1 888 257

TÁRGYÉVI TERV SZERINTI ÉS TERVEN FELÜLI ÉRTÉKCSÖKKENÉS

<i>Mérlegtétel (E Ft)</i>	<i>Lineáris</i>	<i>Egy-összegű</i>	<i>Terven felüli écs.</i>	<i>Terven felüli écs.</i>	<i>Összesen</i>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	5 050				5 050
Vagyoni értékű jogok	10 536				10 536
Szellemi termékek	7 792				7 792
Immateriális javak	23 378	-	-	-	23 378
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20 259				20 259
Műszaki berendezések, gépek járm.	97 362				97 362
Egyéb berendezések, felsz., járm.	14 262	1 414			15 676
Tárgyi eszközök	131 883	1 414	-	-	133 297
Összesen	155 261	1 414	-	-	156 675

A tárgyévben társaságunk megbízta a Nyugat-magyarországi Egyetemet kutatási-fejlesztési tevékenység végzésével. A kutatás társaságunk ismertségét és elismertségét vizsgálta a fogyasztók körében. Kutatási-fejlesztési költségek közé igénybe vett szolgáltatásként 1 000 E Ft került elszámolásra, mely összeget nem aktiváltuk a befektetett eszközök közé.

A Társaság mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

A befektetett pénzügyi eszközök között értékvesztés elszámolása nem történt.

A Társaság az üzleti évben értékhelyesbítést nem alkalmazott.

A mérlegben tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban nem szerepel.

1.2. Forgóeszközök

Készletek

A készletek között értékvesztés elszámolása nem történt. A társaság a készleteiről év közben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet. Az előző évhez képest a készletek értéke 633 067 ezer Ft-tal csökkent.

Követelések

KÖVETELÉSEK ÉS KAPCSOLÓDÓ ÉRTÉKVESZTÉSEK ALAKULÁSA

Adatok E Ft-ban

Jogcím	Bekerülési érték	Könyv.sz.érték	Tárgyévi elszámolás	Értékvesztés visszaírása	Halmazott értékvesztés
Követelések mérlegtételenként	7 370	3 685	3 423	-	3 685
Összesen	7 370	3 685	3 423	-	3 685

KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Anyavállalattal szemben	Társult vállalattal szemben	Összesen
„Dél-Pannon” ZRt.	298		298
C.E.C. Kft.	928		928
Összesen	1 226	0	1 226

A mérlegben olyan követelés, amely az adósnál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, a tárgyévben nem szerepel.

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök, készletek, forgatási célú értékpapírok értékvesztésének változása

A társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvényvel.

A forgatási célú értékpapírok közé sorolt MIRELITE Külkereskedelmi ZRt. 70 875 E Ft bekerülési értékű részvényesomagra – tekintettel arra, hogy a Mirelite ZRt. 2007. november 29-től felszámolási eljárás alatt áll – 2007-ben elszámoltunk 50 % értékvesztést, 2008-ban további 50 %-os értékvesztés elszámolása eredményeként a részvények könyv szerinti értéke nulla.

1.4. Aktív időbeli elhatárolások

BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK ÉS HALASZTOTT RÁFORDÍTÁSOK TÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %-ban
<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása:</i>	72	43	-29	59,72
Kapott késedelmi kamat	2	0	-2	0,00
Egyéb tételek	70	43	-27	61,43
<i>Költségek, ráfordítás időbeli elhatárolása:</i>	7 247	1 296	-5 951	17,88
Gázfogyasztáshoz kapcsolódó díjak	1 583	23	-1 560	1,45
Szakkönyv, folyóirat előfizetési díj	78	137	59	175,64
Oktatás, továbbképzés díjai	527	51	-476	9,68
Telefon-, internet költség	105	4	-101	3,81
Szoftverkövetés	4 489	724	-3 765	16,13
Egészségügyi szolgáltatások költsége	256	267	11	104,30
Biztosítási díj	209	0	-209	0,00
Egyéb tételek	0	90	90	
<i>Összesen</i>	7 319	1 339	-5 980	18,29

FORRÁSOK

1.5. Saját tőke

A saját tőke alakulását a következő táblázat tartalmazza.

Saját tőke változásának bemutatása

Adatok E Ft-ban

<i>Saját tőke</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
JEGYZETT TŐKE	933 000			933 000
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0
TŐKETARTALÉK		31 936		31 936
EREDMÉNYTARTALÉK	321 235	187 566	101 844	406 957
LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 089	101 844	10 089	101 844
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	177 477	193 551	177 477	193 551
Összesen	1 441 801	514 897	289 410	1 667 288

Az eredménytartalékból a számviteli előírásoknak megfelelően átvezetésre került a lekötött tartalékba a befektetett eszközök között aktivált kutatási-kísérleti fejlesztésből még le nem írt rész, 5 039 E Ft, továbbá fejlesztési tartalékként az eredménytartalék terhére történt képzés értéke, 96 805 E Ft. Tőketartalék növekedéseként MVH pályázaton elnyert összeg tárgyévi kiutalása került elszámolásra 31 936 E Ft összegben.

1.6. Céltartalékok

Társaságunknál céltartalék képzésére – annak indokolatlansága miatt – nem került sor.

1.7. Kötelezettségek

KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Anyavállalattal szemben	Társult vállalattal szemben	Összesen
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	129	-	129
C.E.C. Közép-európai Kereskedelmi és Tanácsadó Kft.	129	-	129
Összesen	129	-	129

A mérlegben a rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesezési viszonyban lévő vállalkozással szemben soron a RéDol Kft-vel szembeni 19 847 E Ft összegű tartozásunk szerepel.

A mérlegben az alábbi hosszú lejáratú kötelezettségek szerepelnek:

Kötelezettség (E Ft)	Teljes összeg	Következő öt éven belül esedékes	Öt éven túl esedékes
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 538	1 538	0
Összesen	1 538	1 538	0

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségek fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztésének átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Kötelezettség (E Ft)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 321	2 783	1 538
Összesen	4 321	2 783	1 538

Zálogjoggal, vagy egyéb joggal biztosított kötelezettségek az alábbiak:

Biztosított kötelezettség		Kedvezményezett	Biztosíték megnevezése	Érintett vagyon tárgya	
megnevezése	Összege (E Ft)			megnevezése	Biztosíték értéke
SAPARD támogatás	99 750	Mezőgazdasági és Vidékfejl. Hivatal	Zálogjog	csomagológép és fagyasztógép	99 750 E Ft
			Jelzálog	ingatlan	99 750 E Ft
Forgóeszköz-hitel	1 794 000	CIB Bank ZRt.	Engedményezés	Vevői követelés	450 592 EUR 223 480 E Ft
			Vételi jog alapítása	Ingatlan	
			Keretbirt.jelzálog	Ingatlan	2 500 E USD 2 500 E EUR
Folyószámla-hitel	340 000		Keretbirt.jelzálog	Ingatlan	500 000 E Ft
			Vagyont terhelő jelzálogjog	Általános vagyon	1 500 000 E Ft

A társaság nem kapott támogatási program keretében visszafizetési kötelezettséggel járó összeget.

A tárgyévi kötelezettségek között nem szerepel olyan, amelynél a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

1.8. Passzív időbeli elhatárolások

BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSÁNAK ÉS HALASZTOTT BEVÉTELEK TÉTELEINEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %-ban
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása:</i>	144	87	-57	60,42
ÉMÍR pályázati bevétel	144	87	-57	60,42
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:</i>	72 754	39 999	-32 755	54,98
Villamosenergia szolgáltatás díja	6 937		-6 937	0,00
Egyéb anyagjellegű költség	104		-104	0,00
Anyagmozgatás, raktározási díj	152		-152	0,00
Tárolási díjak	9 143		-9 143	0,00
Disztribúciós költség	9 716		-9 716	0,00
Reklámköltség	14 235	10 816	-3 419	75,98
Egyéb szolgáltatás költsége	44		-44	0,00
Termékhasznosítási díj	1 602	2 225	623	138,89
Személyi jellegű kifizetések	123	186	63	151,22
Utólag adott engedmény (bónusz)	6 557	11 034	4 477	168,28
Hitelek ügyleti kamata	24 141	15 724	-8 417	65,13
Egyéb tételek		14	14	
<i>Halasztott bevételek:</i>	47 912	52 344	4 432	109,25
SAPARD pályázati bevétel	47 912	52 344	4 432	109,25
<i>Összesen</i>	120 810	92 430	-28 380	76,51

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek, azok továbbtagolási lehetőségével a társaság nem élt. Az áttekinthetőség érdekében az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

2.1. Bevételek

A tárgyévi bevételek alakulását és annak összetételét a következő táblázat tartalmazza:

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgy év (%)
I./01.	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	3 299 687	3 636 804	64,89	84,95
I/02.	EXPORT ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 474 998	1 365 598	29,01	31,90
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	165 976	-792 748	3,26	-18,52
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	76 696	35 596	1,51	0,83
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	53 786	39 066	1,06	0,91
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	13 890	-3 031	0,27	-0,07
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		5 085 032	4 281 285	100,00	100,00

Tárgyévben az összes bevételünk 16 %-os csökkenést mutat az előző időszakhoz képest, mindemellett az értékesítés nettó árbevétele 5 %-kal növekedett. Ezen belül a belföldi értékesítésünk árbevétele nőtt jelentősebben, de az export értékesítés bevételeken belüli aránya is emelkedett.

Komoly visszaesés az aktivált saját teljesítmények értékében történt, mivel saját termelésű készleteink közel 61 %-kal csökkentek a bázis időszakhoz képest.

Az aktivált saját teljesítmények értékéből a saját termelésű készletek állományváltozása -797 862 E Ft, a saját előállítású eszközök aktivált értéke 5 115 E Ft.

A tárgyévben kapcsolt vállalkozással szemben bevételként került elszámolásra 1 314 E Ft, mely a Dél-Pannon ZRt., valamint 928 E Ft, mely a C.E.C. Kft. felé került kiszámlázásra.

**ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETEZÉSE FŐBB
TEVÉKENYSÉGEK SZERINT**

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele:</i>	3 299 687	3 636 804
Saját termék értékesítése	2 247 029	2 583 182
Áruértékesítés	515 919	569 695
Közvetített szolgáltatás	7 613	11 114
Saját szolgáltatás nyújtása	529 125	472 814
<i>Export értékesítés nettó árbevétele:</i>	1 474 998	1 365 598
Saját termék értékesítése	1 428 554	1 297 415
Áruértékesítés	18 171	45 310
Közvetített szolgáltatás	0	160
Saját szolgáltatás nyújtása	28 273	22 712
<i>Összesen</i>	4 774 684	5 002 402

EXPORT ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETEZÉSE

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	EU-ba értékesítés	EU-n kívüli értékesítés	Összesen
Termék export bevétele (saját és vásárolt)	883 106	459 620	1 342 726
Szolgáltatás export bevétele	16 122	6 750	22 872
Export értékesítés nettó árbevétele	899 228	466 370	1 365 598

Bevételeink meghatározó része a saját előállítású termékek értékesítéséből adódik. A külföldre történő értékesítés nagyobb része az Európai Unió országaiba történt.

Rendkívüli bevételek tételei	Összeg (E Ft)
SAPARD pályázati bevétel tárgyévi része	10 401
SAPARD pályázati bevétel előző évekre vonatkozó utólagos korrekció	-14 833
ÉMÍR pályázati bevétel tárgyévi része	58
Többletként elszámolt készlet	1 344
Összesen	-3 031

Támogatási program keretében véglegesen kapott támogatások

Adatok E Ft-ban

Támogatás jogcímenként	Teljes összeg	Felhasznált összeg/évenkénti bontásban/	Rendelkezésre álló összeg
<i>ÉMÍR támogatás:</i>			
2003-ban	4 341	3 284	1 057
2004-ben		343	714
2005-ben		334	380
2006-ban		64	316
2007-ben		57	259
2008-ban		58	201
2009-ben		57	144
2010-ben		58	86
<i>SAPARD támogatás:</i>			
2004-ben	592	4	588
2005-ben	44 392	271	44 709
2006-ban	56 714	8 855	92 568
2007-ben		8 992	83 576
2008-ban		10 430	73 146
2009-ben		10 401	62 745
2010-ben		10 401	52 344
Összesen	106 039	53 609	52 488

2010-ben MVH pályázaton elnyert 31 936 E Ft-ot a jogszabály előírása értelmében a tőketartalék javára számoltuk el.

2.2. Költségek és ráfordítások

A tárgyévi költségek, ráfordítások alakulását és ennek összetételét a következő táblázat tartalmazza:

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZETÉTELE ÉS ANNAK VÁLTOZÁSA

Tételszám	A tétel megnevezése	Előző év adatok ezer Ft-ban	Tárgy év adatok ezer Ft-ban	Előző év (%)	Tárgyév (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 565 645	2 938 334	72,66	71,88
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	795 571	709 808	16,21	17,36
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	150 749	156 675	3,07	3,83
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	151 880	147 162	3,09	3,60
IX.	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	236 805	135 692	4,83	3,32
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	6	5	0,00	0,00
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	6 899	58	0,14	0,00
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN		4 907 556	4 087 734	100,00	100,00

A tárgyévi költségek és ráfordítások értéke 17 %-kal csökkent az előző időszakhoz képest. Abszolút értékben a legnagyobb mértékű csökkenés az anyagjellegű ráfordítások körében tapasztalható, míg a számottevő tárgyévi beruházásaink hatására az értékcsökkenési leírásnál enyhe mértékű emelkedés történt. A ráfordítások megoszlása az előző évihez hasonló képet mutat.

Az anyagjellegű ráfordítások értékéből az anyagköltség 1 786 213 E Ft, az igénybevett szolgáltatások értéke 582 052 E Ft, az egyéb szolgáltatások értéke 33 867 E Ft, az eladott áruk beszerzési értéke 533 613 E Ft és az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 2 589 E Ft.

A személyi jellegű értékéből a bérköltség 476 429 E Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések 76 988 E Ft, valamint a bérjárulékok összege 156 391 E Ft.

IMPORT BESZERZÉS RÉSZLETEZÉSE

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	EU-n belülről beszerzés	EU-n kívülről beszerzés	Összesen
Termék import	88 878	3 352	92 230
Szolgáltatás import	3 524		3 524
Import beszerzés összesen	92 402	3 352	95 754

A társaság nem számolt el támogatott export árbevételt, így ehhez kapcsolódó közvetlen költséget sem.

2.3 Rendkívüli ráfordítások részletezése

Támogatási program keretében a cég által alapítvány részére átadott végleges pénzeszköz 5 E Ft.

2.4. Adófizetési kötelezettség

AZ ÉRTÉKELÉS, VALAMINT A RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK TÉTELEI MIATT A TÁRSASÁGI ADÓ MEGÁLLAPÍTÁSÁNÁL MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

<i>Kiemelt adóalap csökkentő tételek</i>	<i>Összeg (E Ft)</i>
A korábbi adóévek elhatárolt veszteségéből figyelembe vett összeg /7.§ (1) a)/	92 706
A társasági adótv. 1-2.sz.melléklete szerint megállapított értékcsökkenési leírás összege /7.§ (1) d)/	176 579
A nyilvántartásból bármely jogcímen kivezetett immateriális javak és tárgyi eszközök számított nyilvántartási értékének a készletre vett haszonanyag értékét meghaladó része /7.§ (1) d)/	10 467
Fejlesztési tartalék adóévben képzett összege (adózás előtti eredmény 50 %-a) /7.§ (1) f)/	96 805
Az i) pontban említett iskolai tanuló sikeres szakmai vizsga után folyamatos továbbfoglalkoztatás esetén, valamint a korábban legalább 6 hónapig munkanélküli személy után fizetett, max.12 havi TB járulék /7.§ (1) j)/	18
A követelés bekerülési értékéből a behajthatatlanná vált rész /7.§ (1) n)/, azaz a tv. 4.§ 4/a. pont alapján a 365 napon túli követelés 20 %-a	1 436
A követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor a követelés könyv szerinti értékét meghaladóan elszámolt bevétel, de legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés. /7.§ (1) n)/	11
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, bevételként vagy aktivált saját teljesítmény növeléseként elszámolt összeg /7.§ (1) u)/	6 138

<i>Kiemelt adóalap növelő tételek</i>	<i>Összeg (E Ft)</i>
A számviteli törvény alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás /8.§ (1) b)/	156 675
A tárgyi eszközök, immateriális javak nyilvántartásból való bármilyen jogcímen történő kivezetésekor a könyv szerinti értéknek a készletre vett haszonanyag értéket meghaladó része /8.§ (1) b)/	8 026
Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcs. ktg., ráfordítás /8.§ (1) d, 3.sz.melléklet A)12.)/ Az Szja tv-ben meghatározott reprezentáció, üzleti ajándék címen elszámolt természetbeni juttatás.	2 575
Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcs. ktg., ráfordítás /8.§ (1) d, 3.sz.melléklet A)13.)/ Visszafiz. köt. nélkül adott támogatás, véglegesen átadott pénzeszköz, ha az adózó nem rendelkezik a juttatásban részesülő nyilatkozatával, mely szerint a juttatás nélküli eredménye nem lesz negatív.	5
Jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az ART és a TB törvényekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivétellel /8.§ (1) e)/	3 014
A számviteli törvény szerint a követelésre az adóévre ráfordításként elszámolt értékvesztés összege /8.§ (1) gy)/	3 423
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy aktivált saját teljesítmény csökkenéseként elszámolt összeg /8.§ (1) p)/	16 833

Az adóalap módosító tételeknek jövőbeni számszerűsített hatásuk nincsen.

A tárgyévben az adóalap módosító tételek hatására a társasági adó korrigált adóalapja nulla Ft.

A Társaság a fizetendő társasági adó összeget nem az elvárt adóalap után állapítja meg.

3. Mérlegen kívüli tételek

A bírósági (peres-, és nem peres) eljárásokkal érintett, illetőleg ilyen eljárások előtt álló ügyek (kintlévőségek) megszerzése mindösszesen nem éri el az 1 000 E Ft-ot a 2010. december 31-i állapot szerint. A társaságnál felvett hitelek miatt az egyéb mérlegen kívüli kötelezettségek az 1.7 pontban vannak részletezve.

4. Cash Flow kimutatás

A 2010. évi cash-flow kimutatást a 1. számú melléklet tartalmazza.

III. Tájékoztató adatok

1. Bér- és létszámadatok

LÉTSZÁMADATOK

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Fizikai	190
Szellemi	54
Összesen	244

BÉRADATOK

Állománycsoport	Béreköltség (E Ft)
Fizikai foglalkozásúak	288 050
Szellemi foglalkozásúak	180 300
Állományon kívüli bér	7 656
Egyéb bér	423
Összesen	476 429

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK

Állománycsoport	Szem.jell.egyéb kifizetés (E Ft)
Fizikai foglalkozású munkavállalók	64 498
Szellemi foglalkozású munkavállalók	9 541
Vegyes elszámolt személyi jellegű egyéb kifizetés	2 950
Összesen	76 988

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai, valamint a könyvvizsgáló javadalmazása az alábbi:

Tisztségviselői kör	Összeg (E Ft)
Igazgatóság	4 020
Felügyelő Bizottság	3 264
Könyvvizsgáló	3 250
Összesen	10 534

A Társaság vezető tisztségviselői, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai az üzleti évben a társaságtól nem kaptak előleget, kölcsönt, a társaság nevükben nem vállalt garanciát.

2. Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a társaság termel és tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkeznek környezetre káros anyagok.

Megnevezés	Egység	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Fogyasztásra, ill. feldolgozásra alkalmatlan anyagok	kg	-	1 061 300	1 061 300	-
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	kg	-	10	10	-
Ásványolaj alapú klórvegyületet nem tartalmazó motor-hajtómű és kenőolajok	kg	65	2 520	2 420	165
Papír és karton csomagolási hulladék	kg	-	41 977	41 977	-
Műanyag csomagolási hulladék	kg	-	2 719	2 719	-
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok	kg	-	115	115	-
Veszélyes, szilárd porózus (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladékok, ide értve a kiürült hajtógázos palackokat	kg	-	13	13	-
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ide értve a közelebről nem meghatározott olajsűrőket) törlőkendők, védőruházat	kg	-	200	200	-
Olajsűrők	kg	-	12	12	-
PCB-ket tartalmazó transzformátorok és kondenzátorok	kg	-	600	600	-
Ólomakkumulátorok	kg	-	900	900	-
Olajat tartalmazó hulladékok	kg	-	126	126	-
Nikkel-kadmium elemek	kg	-	2	2	-
Vas és acél	kg	40	12 310	12 120	230
Fénycsövek és egyéb higanytartalmú hulladékok	kg	-	72	72	-
Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések	kg	-	100	100	-
Összesen		105	1 122 976	1 122 686	395

Hulladékártalmatlanítás címen a tárgyévben 817 ezer Ft költség került elszámolásra. A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A tárgyében ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák eredményre, mérleg tételekre gyakorolt hatása nem volt jelentős, ezért azok a tárgyévi tételek között kerültek elszámolásra.

4. Belföldi fióktelephelyek főbb adatai

A társaság telephelye megegyezik a székhelyével, egyéb telephellyel nem rendelkezik.

5. Külföldi telephelyek főbb adatai

A társaság nem rendelkezik külföldön telephellyel.

6. Képviselő

A társaság képviselőjére és az éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Név: Fisli József

Lakcím: 8420 Zirc, Berek u. 2.

Székesfehérvár, 2011. március 11.

(: Fisli József :)
elnök-vezérigazgató

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	135 088	774 482
2	1 Adózás előtti eredmény ±	184 382	193 614
3	2 Elszámolt amortizáció +	150 749	156 675
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	272	3 423
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-35 289	-1 939
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	331 256	-335 532
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-141 362	3 633
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	15 721	-28 381
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-92 014	7 583
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-269 836	769 483
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 891	5 981
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 899	-58
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-154 951	-174 826
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-217 564	-183 581
17	15 Befektetett eszközök eladása +	62 613	8 755
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	16 425	-583 402
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	1 492 035	1 533 853
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	177	148
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		31 936
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 475 990	-2 146 072
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-6	-5
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	208	-3 262
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-3 438	16 254

*Székesfehérvári Hűtőipari Nyrt.
8000 Székesfehérvár
Raktár u.1.*

ÜZLETI JELENTÉS 2010

A társaságunk 2010. évi tevékenységét a hagyományosnak mondható gyorsfagyasztott termékek előállítására jellemezte.

Főbb termékeink a fagyasztott csemege kukorica, zöldborsó, zöldbab, különböző gyökérfélék, illetve keverékek.

A termékeink mind hazai, mind nemzetközi piacokra kerülnek kiszállításra, és szeretnénk a következő években tovább fokozni mindkét szegmensben a jelenlétünket.

A 2010. év nyersanyagban szegény feldolgozási időszak volt, a szélsőséges időjárási viszonyok miatti termés kiesést nem tudtuk pótolni. Így részben a nem megfelelő minőség miatt is jelentősen elmaradt a feldolgozásra került nyersanyag a korábban tervezett mennyiségtől.

A termeléshez szükséges létszámot elsősorban szerződött dolgozók időszakos alkalmazásával oldottuk meg, és szintén szerződött dolgozókkal pótoltuk a nyugdíjazás, vagy egyéb ok miatt kieső munkavállalóinkat is.

A hatékony létszámgazdálkodásnak köszönhetően 2010. december 31.-vel az átlaglétszám a 2009. évi 296 fővel szemben, 244 főre csökkent.

Az értékesítés területén továbbra is meghatározó a mintegy 73 %-ot képviselő belföldi értékesítés. A legfontosabb belkereskedelmi partnereink továbbra is a folyamatosan bővülő hálózattal rendelkező kereskedelmi láncok.

A pénzügyi-gazdasági válság hatásaként a piacokon kialakult verseny 2010. évben is nehezítette a korábbi értékesítési pozícióink megtartását.

A külkereskedelmi aktivitásunkat 2010. évben kismértékű csökkenés jellemezte.

A többletköltségek árban történő elismertetése ezen a területen is egyre nagyobb problémát jelent, és óvatosságra int az árfolyamkockázat kezelésének kérdése is.

A meglévő hagyományos értékesítési csatornákon túl próbálunk új partnereket is szerezni, amely kapcsolatok lehetővé teszik a hosszú távú értékesítések tervezéséhez.

A folyamatos piackutatás szükségességét indokolja az is, hogy változatlanul jelentős konkurenciával kell számolni mindkét értékesítési szegmensben.

A 2010. év értékelésének legfőbb meghatározója a társaság helyzetét stabilizáló és javító intézkedések voltak.

Befektetett eszközeinkben közel 5 %-os növekedést mutattunk ki.

Az **immateriális javak** esetében 6 %-os csökkenés tapasztalható, de ezen belül is mind a kísérleti fejlesztés aktivált értéke, mind a vagyoni értékű jogok, mind pedig a szellemi termékek esetében.

Az előlegek között a folyamatban levő informatikai rendszerünk fejlesztésével kapcsolatos kifizetések kerültek kimutatásra.

A **tárgyi eszközeink** értékében a pozitív változás mértéke 5 %.

Az ingatlanok és a beruházások esetében a növekedés, a műszaki és egyéb berendezések esetében a csökkenés volt jellemző.

A **forgóeszközeinknél** 23 %-ot meghaladó volt a csökkenés mértéke.

A **készleteken** belül meghatározó a félkész- és késztermék állományának nagymértékű, csökkenése, míg az anyagok és az áruk esetében növekedés volt tapasztalható az előző év azonos időszakához viszonyítva.

A termelés során, mint már a korábbi években is, a készre gyártás volt a legfontosabb elvárás. Az időjárás okozta problémák azonban nagymértékben kihatottak a beszállított nyersanyagok minőségére is, lényegesen megnehezítve a feldolgozás folyamatát.

A késztermékeink értéke a fentiek alapján 686 millió Ft-tal (55%-kal) csökkent, míg a félkész termékek esetében a csökkenés 14 %-os volt (112 millió Ft).

A készleteken belül 89 millió Ft-tal, mintegy 39 %-kal növekedett a vásárolt áruk értéke.

Anyagoknál a növekedés 21 %-os volt.

Követeléseink 18 %-kal, mintegy 147 millió Ft-tal elmaradtak az előző év azonos időszakához viszonyítva.

2010. év végén a vevőkkel szembeni követelésünk 11 millió Ft-tal (2 %), az egyéb követelésünk pedig 50 millió Ft-tal (45 %) csökkent. Ez utóbbi esősorban ÁFA elszámolásból adódik. A kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 87 millió Ft-tal, 1 millió Ft-ra csökkent.

A társaság **saját tőkéje** az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	2009 év e/Ft	2010 év e/Ft	Változás %-ban
Saját tőke	1 441 801	1 667 288	115,64
Jegyzett tőke	933 000	933 000	100,000
Tőketartalék	0	31 936	0
Eredménytartalék	321 235	406 957	126,69
Lekötött tartalék	10 089	101 844	1 009,46
Mérleg szerinti eredmény	177 477	193 551	109,06

A saját tőke 15 %-ot meghaladóan növekedett az elmúlt évhez viszonyítva.

Ezen belül a jegyzett tőkében nem történt változás. Tőketartalékba az MVH pályázat során megkapott pályázati forrás került kimutatásra, míg fejlesztési tartalékként 97 millió Ft-ot képeztünk a következő évi fejlesztések forrásaként.

A Társaság alaptőkéje 933 000 db, egyenként 1 000 Ft névértékű, dematerializált részvény. 2006. január 30.-án nyilvános vételi ajánlat keretében a FEVITAL Kft. többségi részesedést szerzett a társaságban. A közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező belföldi tulajdonú kft. 89,78 %-os szavazati aránnyal rendelkezik.

A részvények tőzsdei forgalmazása nincs korlátozva, de a társaság saját részvényeit csak az alapszabályban rögzítettek betartása mellett szerezheti meg.

A részvénytársaság legfőbb szerve a közgyűlés, kizárólagos hatáskörébe tartozik különösen az alapszabály módosítása, a részvények kibocsátása, azok átalakítása, a hozzájuk fűződő jogok megváltoztatása.

A társaság napi munkáját az igazgatóság által, az igazgatóság tagjai közül választott vezérigazgató irányítja és ellenőrzi.

Kötelezettségeink 903 millió Ft-tal, közel 30 %-kal csökkentek 2010. évben.

Ezen belül a hosszúlejáratú kötelezettségünk 2 millió Ft-tal csökkent, mivel tartozásaink a szerződéseknek megfelelően visszafizetésre kerültek, illetve a 2010. évben esedékes tőkerész átvezetésre került a rövidlejáratú kötelezettségek közé.

A rövidlejáratú kötelezettségünk 898 millió Ft-tal csökkent.

Ezen belül a rövidlejáratú hiteleink 610 millió Ft-tal (29 %), a szállítói kötelezettségünk 291 millió Ft-tal (36 %) csökkent, az egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben közel 20 millió Ft kötelezettséget mutattunk ki.

Sajnos 2010. évben sem tudtunk előbbre jutni a vevőink esetében a fizetési határidők csökkentésében, ezért változatlan a korábbi évekre is jellemző helyzet, hogy a szállítói kötelezettségek fizetési határideje általában 30 napon belüli volt, míg a vevői követelések ezt az időt lényegesen meghaladták.

A passzív időbeli elhatárolásokban a 23 %-os a csökkenés, költség oldalon elsősorban az időarányos kamat-, illetve egyéb költségek kerültek elszámolásra.

Társaságunk a 2010. évet is eredménnyel zárta, az alábbiak szerint:

Eredménylevezetés	2009.12.31. eFt	2010.12.31. eFt	Változás %-ban
Értékesítés nettó árbevétele	4 774 684	5 002 402	104,77
Értékesítés közvetlen költsége	3 416 814	3 470 787	101,58
Értékesítés közvetett költsége	929 176	1 126 777	121,27
Egyéb bevételek	76 696	35 595	46,41
Egyéb ráfordítások	151 880	147 162	96,89
Üzemi tevékenység eredménye	353 510	293 271	82,96
Pénzügyi műveletek eredménye	-183 019	-96 626	52,80
Rendkívüli eredmény	13 885	-3 036	-21,87
Adózás előtti eredmény	184 376	193 609	105,01

Az **üzemi eredményünk** 60 millió Ft-tal maradt el 2009. évhez viszonyítva.

2010. évben a rendelkezésre álló árualapunk lehetővé tette, hogy **árbevételünk** közel 5 %-kal, mintegy 228 millió Ft-tal meghaladja az előző évi mértéket.

A belföldi értékesítés területén 10 %-os növekedés volt tapasztalható, ugyanakkor az export 2009. évhez viszonyítva 7 %-os csökkenést mutat.

Az értékesítéshez kapcsolódó közvetlen költségeink 1 %-ot meghaladóan nőttek, míg a közvetett költségek emelkedésében jelentős, mintegy 21 %-os emelkedés tapasztalható.

Az **értékesítés közvetlen költségein** belül jelentősebb növekedést az eladott áruk beszerzési értéke mutat, itt a változás mértéke 12 %.

A **közvetett költségelemeken** belül a növekedés az értékesítési és forgalmazási költségeknél mutatható ki (38 %), míg az igazgatási költségeknél (14 %), illetve az egyéb általános költségeknél (3 %) csökkenést értünk el.

Egyéb bevételeink 41 millió Ft-tal csökkentek.

Pénzügyi műveleteknél elszámolt veszteségünk 86 millió Ft-tal csökkent az elmúlt évhez viszonyítva.

Ezen belül bár 15 millió Ft-tal kevesebb a pénzügyi műveletekből származó bevételünk, a fizetendő kamatok nagysága 84 millió Ft-tal csökkent, és közel 17 millió Ft-tal a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása.

Fentiek eredőjeként 2010. évre 197 millió Ft szokásos vállalkozói eredményt tudtunk realizálni.

Rendkívüli eredményünk - 3 millió Ft, egy átfogó APEH revízió megállapításának elszámolását követően.

A 2010. évi **mérleg szerinti pozitív eredményünk** 194 millió Ft.

Társaságunk esetében változatlanul rendkívül fontos a környezetvédelmi előírásoknak való megfelelés.

A hulladékok tárolása, nyilvántartása az előírásoknak megfelelően történik, és azok elszállítására a szükséges hatósági engedéllyel rendelkező társasággal van szerződésünk.

Környezetszennyezés okán a társaságra 2010. évben nem vetettek ki bírságot, és a közcsatornába kibocsátott technológiai szennyvíz is az előírt határértéken belül maradt.

Újfajta veszélyes hulladék nem keletkezett.

A környezetvédelem területén csak szintentartó fejlesztések történtek, és az elkövetkező évre sem terveztünk ezen a területen nagyobb beruházást.

Társaságunk legfőbb üzletpolitikai célja továbbra is a fogyasztók megbízható, jó minőségű termékekkel történő kiszolgálása.

Továbbra is hathatós intézkedéseket kívánunk tenni a költségek csökkentése és a hatékonyság növelése érdekében. Kiemelt figyelmet fordítunk a feldolgozó és tároló kapacitást szolgáló energiatakarékos beruházásokra, az élő munka hatékony felhasználására.

Fejlesztési elképzeléseinket a minél jobb minőségű termékek előállítása motiválja, mert a piaci részesedésünk növekedése csak ezáltal biztosítható.

A zöldség-gyümölcs gyorsfagyasztása mellett fontosnak tartjuk az időszakos szabad kapacitások lekötését biztosító bér munka vállalását is.

Saját forrásból a tevékenység jellegénél fogva a finanszírozás nem képzelhető el.

A hitelállományunkat az értékesítési pozícióink folyamatos erősítésével párhuzamosan kívánjuk csökkenteni, és minden rendelkezésünkre álló eszközt felhasználunk a kamataink mérséklése érdekében.

Székesfehérvár, 2011. március 11.

Fisli József
elnök-vezérigazgató

A Felügyelő Bizottság jelentése a Székesfehérvári Hűtőipari NyRt.

2010. évi éves beszámolójához.

A Székesfehérvári Hűtőipari NyRt. Felügyelő Bizottsága az elmúlt gazdasági évben végzett vizsgálatok és tájékozódások, valamint a Társaság 2010. évi beszámolója, az üzleti jelentés, a független könyvvizsgálói jelentés tanulmányozása és a vonatkozó egyéb iratok áttekintése alapján a beszámolót megtárgyalta és megállapításait a következők szerint terjeszti a Közgyűlés elé.

A Felügyelő Bizottság megállapításai szerint a Székesfehérvári Hűtőipari NyRt. számviteli gyakorlata és kialakított szabályrendszere a Számviteli Törvénynek és a vonatkozó egyéb jogszabályoknak megfelel. A működő számviteli rendszer alkalmas arra, hogy a Társaság gazdálkodási rendjéről, gyakorlatáról, gazdálkodásának éves eredményeiről megfelelő értékelést adjon, a valós gazdasági helyzetet megfelelően tükrözze.

Áttekintve a korábbi gazdasági évek beszámolóit és üzleti jelentéseit, valamint a Felügyelő Bizottság korábbi jelentéseit, megállapítottuk, hogy a Társaság gazdálkodási tevékenysége több éve folyamatosan fejlődő és sikeresen alkalmazkodik a folyamatosan nehezedő gazdasági helyzethez, a változó gazdasági környezethez.

A 2010-es gazdasági évet illetően a Felügyelő Bizottság kiemeli és elismerésre méltónak tartja, hogy a Társaság menedzsmentje a nyersanyaghiányból illetőleg az értékesítés közvetlen és közvetett költségeinek növekedéséből eredő ráfordítás növekedést sikeresen kompenzálta a hatékony létszámgazdálkodás pozitív hozadékával.

A Felügyelő Bizottság megállapításai szerint a részvényesek elé terjesztett éves beszámoló és annak mellékletei korrektek, a Számviteli Törvénynek valamint a vonatkozó egyéb jogszabályoknak megfelelőek. A Beszámoló adatai lényeges tévedést nem tartalmaznak, ezért a Felügyelő Bizottság a 2010. évi éves beszámolót és azok mellékleteit a 2010. év december 31.-i fordulónapnak megfelelő – az eszközök és források 3.899.427 ezer Ft egyező végösszegével és – 193.551 ezer Ft adózás utáni, mérleg szerinti eredménnyel elfogadásra javasolja.

Székesfehérvár, 2010. március 14. napján

Dr. Ilcsik Sándor
a Felügyelő Bizottság elnöke

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

amely készült a SZÉKESFEHÉRVÁRI HÚTÓIPARI Nyrt. Igazgatóságának,
a társaság székhelyén 2011. március 18. napján 10.00 órakor megkezdett üléséről.

<u>Jelen vannak:</u>	Fisli József	az Igazgatóság elnöke
	dr. Berecz Tamás Péterné	Igazgatósági tag
	Kúthy László	Igazgatósági tag
	Pázmándi Mihály	Igazgatósági tag

Az igazgatósági ülés határozatképességét az elnök megállapította azzal, hogy az igazgatóság valamennyi tagja megjelent, az igazgatósági ülés megtartásának akadálya nincs.

Az igazgatósági ülésről egyidejűleg jegyzőkönyv készül, amelyet valamennyi megjelent tag aláír.

Az ülés napirendi pontjai:

1. Az Igazgatóság beszámolójának megtárgyalása a 2010-es üzleti évről,
2. A Felelős Vállalatirányítási Jelentés megtárgyalása,
3. A Felügyelő Bizottság jelentésének ismertetése,
4. A könyvvizsgáló jelentésének ismertetése,
5. Az AUDIT Bizottság véleményezésének ismertetése a Számviteli Törvény szerinti éves beszámolóról (Gt. 311. §. (2) bek. a.) pont,
6. Határozati javaslat 193.551 ezer Ft (Százkilencvenhárommillió-ötszázötvenegyezer forint) pozitív mérleg szerinti eredmény eredménytartékba történő helyezéséről,
7. Javaslat az „Alapszabály” módosításáról az évi rendes közgyűlés 7. napirendi pontjának megfelelően,
8. Egyéb kérdések, bejelentések megtárgyalása.

Ad.1.

Fisli József az Igazgatóság elnöke ezt követően ismertette a társaság éves beszámolójának főbb adatait, a részletes írásos anyag a korábbiakban már a tagok részére rendelkezésre bocsátásra került.

A 2010. december 31.-ei fordulónapra elkészített mérlegből, eredménykimutatásból megállapítható, hogy az eszközök és források egyező, 3.899.427 ezer Ft-os végösszege mellett a mérleg szerinti eredmény + 193.551 ezer Ft.

A társaság 2009-es gazdasági évre kimutatott +177.477 ezer forintos mérleg szerinti eredménye a 2010-es évben tovább emelkedett (emelkedési index: 109,06 %).

Az Igazgatóság Elnöke ismertette a tagok rendelkezésére álló „Üzleti Jelentés” fontosabb elemeit az alábbiak szerint:

A társaságunk 2010. évi tevékenységét a hagyományosnak mondható gyorsfagyasztott termékek előállításja jellemezte.

Főbb termékeink a fagyasztott csemege kukorica, zöldborsó, zöldbab, különböző gyökérfélék, illetve keverékek.

A termékeink mind hazai, mind nemzetközi piacokra kerülnek kiszállításra, és szeretnénk a következő években tovább fokozni mindkét szegmensben a jelenlétiünket.

A 2010. év nyersanyagban szegény feldolgozási időszak volt, a szélsőséges időjárási viszonyok miatti termés kiesést nem tudtuk pótolni. Így részben a nem megfelelő minőség miatt is jelentősen elmaradt a feldolgozásra került nyersanyag a korábban tervezett mennyiségtől.

A termeléshez szükséges létszámot elsősorban szerződött dolgozók időszakos alkalmazásával oldottuk meg, és szintén szerződött dolgozókkal pótoltuk a nyugdíjazás, vagy egyéb ok miatt kieső munkavállalóinkat is.

A hatékony létszámgazdálkodásnak köszönhetően 2010. december 31.-vel az átlaglétszám a 2009. évi 296 fővel szemben, 244 főre csökkent.

Az értékesítés területén továbbra is meghatározó a mintegy 73 %-ot képviselő belföldi értékesítés. A legfontosabb belkereskedelmi partnereink továbbra is a folyamatosan bővülő hálózattal rendelkező kereskedelmi láncok.

A pénzügyi-gazdasági válság hatásaként a piacokon kialakult verseny 2010. évben is nehezítette a korábbi értékesítési pozícióink megtartását.

A külkereskedelmi aktivitásunkat 2010. évben kismértékű csökkenés jellemezte.

A többletköltségek árban történő elismertetése ezen a területen is egyre nagyobb problémát jelent, és óvatosságra int az árfolyamkockázat kezelésének kérdése is.

A meglévő hagyományos értékesítési csatornákon túl próbálunk új partnereket is szerezni, amely kapcsolatok lehetőséget biztosíthatnak a hosszú távú értékesítések tervezéséhez.

A folyamatos piackutatás szükségességét indokolja az is, hogy változatlanul jelentős konkurenciával kell számolni mindkét értékesítési szegmensben.

A 2010. év értékelésének legfőbb meghatározója a társaság helyzetét stabilizáló és javító intézkedések voltak.

Befektetett eszközeinkben közel 5 %-os növekedést mutattunk ki.

*Az **immateriális javak** esetében 6 %-os csökkenés tapasztalható, de ezen belül is mind a kísérleti fejlesztés aktivált értéke, mind a vagyoni értékű jogok, mind pedig a szellemi termékek esetében.*

Az előlegek között a folyamatban levő informatikai rendszerünk fejlesztésével kapcsolatos kifizetések kerültek kimutatásra.

A tárgyi eszközeink értékében a pozitív változás mértéke 5 %.

Az ingatlanok és a beruházások esetében a növekedés, a műszaki és egyéb berendezések esetében a csökkenés volt jellemző.

A forgóeszközeinknél 23 %-ot meghaladó volt a csökkenés mértéke.

A **készleteken** belül meghatározó a félkész- és késztermék állományának nagymértékű, csökkenése, míg az anyagok és az áruk esetében növekedés volt tapasztalható az előző év azonos időszakához viszonyítva.

A termelés során, mint már a korábbi években is, a készre gyártás volt a legfontosabb elvárás. Az időjárás okozta problémák azonban nagymértékben kihatottak a beszállított nyersanyagok minőségére is, lényegesen megnehezítve a feldolgozás folyamatát.

A késztermékeink értéke a fentiek alapján 686 millió Ft-tal (55%-kal) csökkent, míg a félkész termékek esetében a csökkenés 14 %-os volt (112 millió Ft).

A készleteken belül 89 millió Ft-tal, mintegy 39 %-kal növekedett a vásárolt áruk értéke. Anyagoknál a növekedés 21 %-os volt.

Követeléseink 18 %-kal, mintegy 147 millió Ft-tal elmaradtak az előző év azonos időszakához viszonyítva.

2010. év végén a vevőkkel szembeni követelésünk 11 millió Ft-tal (2 %), az egyéb követelésünk pedig 50 millió Ft-tal (45 %) csökkent. Ez utóbbi esősorban ÁFA elszámolásból adódik. A kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 87 millió Ft-tal, 1 millió Ft-ra csökkent.

A saját tőke 15 %-ot meghaladóan növekedett az elmúlt évhez viszonyítva (1.441.801 e Ft-ról 1.667.288. e Ft-ra emelkedett).

Kötelezettségeink 903 millió Ft-tal, közel 30 %-kal csökkentek 2010. évben.

Ezen belül a hosszúlejáratú kötelezettségünk 2 millió Ft-tal csökkent, mivel tartozásaink a szerződéseknak megfelelően visszafizetésre kerültek, illetve a 2010. évben esedékes tőkerész átvezetésre került a rövidlejáratú kötelezettségek közé.

A rövidlejáratú kötelezettségünk 898 millió Ft-tal csökkent.

Ezen belül a rövidlejáratú hiteleink 610 millió Ft-tal (29 %), a szállítói kötelezettségünk 291 millió Ft-tal (36 %) csökkent, az egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben közel 20 millió Ft kötelezettséget mutattunk ki.

Sajnos 2010. évben sem tudtunk előbbre jutni a vevőink esetében a fizetési határidők csökkentésében, ezért változatlan a korábbi évekre is jellemző helyzet, hogy a szállítói kötelezettségek fizetési határideje általában 30 napon belüli volt, míg a vevői követelések ezt az időt lényegesen meghaladták.

A passzív időbeli elhatárolásokban a 23 %-os a csökkenés, költség oldalon elsősorban az időarányos kamat-, illetve egyéb költségek kerültek elszámolásra.

Társaságunk a 2010. évet is eredménnyel zárta: az adózás előtti eredmény 193.609 e Ft, amely a különadóval módosul, így a mérleg szerinti eredmény 193.551 e Ft (nyereség).

2010. évben a rendelkezésre álló árualapunk lehetővé tette, hogy **árbevételünk** közel 5 %-kal, mintegy 228 millió Ft-tal meghaladja az előző évi mértéket.

A belföldi értékesítés területén 10 %-os növekedés volt tapasztalható, ugyanakkor az export 2009. évhez viszonyítva 7 %-os csökkenést mutat.

Az értékesítéshez kapcsolódó közvetlen költségeink 1 %-ot meghaladóan nőttek, míg a közvetett költségek emelkedésében jelentős, mintegy 21 %-os emelkedés tapasztalható.

Az **értékesítés közvetlen költségein** belül jelentősebb növekedést az eladott áruk beszerzési értéke mutat, itt a változás mértéke 12 %.

A **közvetett költségelemeken** belül a növekedés az értékesítési és forgalmazási költségeknél mutatható ki (38 %), míg az igazgatási költségeknél (14 %), illetve az egyéb általános költségeknél (3 %) csökkenést értünk el.

Egyéb bevételeink 41 millió Ft-tal csökkentek.

Pénzügyi műveleteknél elszámolt veszteségünk 86 millió Ft-tal csökkent az elmúlt évhez viszonyítva.

Ezen belül bár 15 millió Ft-tal kevesebb a pénzügyi műveletekből származó bevételünk, a fizetendő kamatok nagysága 84 millió Ft-tal csökkent, és közel 17 millió Ft-tal a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása.

Fentiek eredőjeként 2010. évre 197 millió Ft szokásos vállalkozói eredményt tudtunk realizálni.

Rendkívüli eredményünk - 3 millió Ft, egy átfogó APEH revízió megállapításának elszámolását követően.

Társaságunk esetében változatlanul rendkívül fontos a környezetvédelmi előírásoknak való megfelelés, e területen szinten tartó fejlesztések történtek, és az elkövetkező évre sem terveztünk ezen a területen nagyobb beruházást.

A hitelállományunkat az értékesítési pozícióink folyamatos erősítésével párhuzamosan kívánjuk csökkenteni, és minden rendelkezésünkre álló eszközt felhasználunk a kamataink mérséklése érdekében.

Az Igazgatóság tagjai további kiegészítést nem kértek.

Ezt követően az Igazgatóság egyhangúlag meghozta az alábbi:

1/2011 (03. 18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság a Fisli József elnök által előterjesztett beszámolót megtárgyalta, s egyben feljogosítja az elnököt arra, hogy azt a közgyűlés 1. számú napirendi pontjában előterjessze a megtárgyaltaknak megfelelően.

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a 2010-es gazdasági évre vonatkozó beszámolót fogadja el.”

Ad.2.

Fisli József elnök ismertette a felelős vállalatirányítási jelentést, mely korábban az Igazgatóság tagjaival egyeztetésre került.

A tagok egyhangúlag meghozták az alábbi:

2/2011 (03. 18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság megtárgyalta az elnök által előterjesztett felelős vállalatirányítási jelentést, s felhatalmazta az Igazgatóság Elnökét arra, hogy azt a BÉT részére megküldje, és az évi rendes közgyűlés 2. napirendi pontjában a közgyűlés elé terjessze, és elfogadásra ajánlja.”

Ad.3.

Az elnök ismertette a Felügyelő Bizottság írásban előterjesztett jelentését. A jelentés szerint a Felügyelő Bizottság a 2010-es évben végzett évközi vizsgálatok, a független könyvvizsgáló jelentés vizsgálata és a kapcsolódó iratok áttekintése alapján azt a véleményét alakította ki, hogy a SZÉKESFEHÉRVÁRI HÚTÓIPARI Nyrt. a tulajdonosok által meghatározott és elvárt üzletpolitikai elképzeléseknek, a jogszabályoknak, és az „Alapszabály”-ban foglaltaknak megfelelően végezte tevékenységét.

A társaság adó- és járulékfizetési kötelezettségeit ebben az évben is a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően teljesítette.

A Felügyelő Bizottság kiemelte, hogy az értékesítés közvetlen és közvetett költségeinek növekedéséből eredő ráfordítás növekedést sikeresen kompenzálta a társaság a hatékony létszám gazdálkodásból eredő költség megtakarítással.

A Felügyelő Bizottság javasolja a közgyűlésnek, hogy a társaság 2010 évi éves beszámolóját fogadja el, a 2010. december 31.-ei fordulónapnak megfelelő 3.899.427 ezer Ft egyező forrás-eszköz végösszeggel, és + 193.551 ezer Ft adózás utáni, mérleg szerinti eredménnyel.

A tagok egyhangúlag meghozták az alábbi:

3/2011 (03. 18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság tudomásul vette a Felügyelő Bizottság jelentését, melyet a FEB elnöke az évi rendes közgyűlés 3. napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt. Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság jelentését a Közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.”

Ad.4.

Az elnök ezt követően ismertette a CENSUS CONTROLLING Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. független könyvvizsgáló írásban előterjesztett jelentését.

A társaság könyvvizsgálója a Számviteli Törvényben foglaltaknak, valamint a Magyarországon elfogadott Általános Számviteli Elveknek és Standardoknak megfelelően elvégezte a társaság éves beszámolójának véleményezését, összhangban az üzleti jelentéssel.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy az éves beszámolót a társaság a Magyar Számviteli Törvényben foglaltak és az Általános Számviteli Elvek szerint készítette el, az éves beszámoló a SZÉKESFEHÉRVÁRI HÚTÓIPARI Nyrt. 2010. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, és valós képet ad.

Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van, ezért a könyvvizsgáló az éves beszámolót feltétel nélküli záradékkal látta el.

A tagok egyhangúlag meghozták az alábbi:

4/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság tudomásul vette a könyvvizsgáló jelentését, melyet a könyvvizsgáló az évi rendes

közgyűlés 4. napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt, míg az Igazgatóság Elnöke intézkedik, hogy a törvényes határidőben a jelentés a BÉT részére megküldésre és megfelelően közzétételre kerüljön. Az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a könyvvizsgálói jelentést fogadja el.”

Ad.5.

Az AUDIT Bizottság véleményezését az elnök ismertette, mely a Gt. 311. § (2) bek. a./ pontja szerint kötelező az éves beszámoló elfogadásához.

Az AUDIT Bizottság a Felügyelő Bizottsággal egyetértésben javasolja a közgyűlésnek, hogy a társaság 2010. évi éves beszámolóját fogadja el, a 2010. december 31.-ei fordulónapnak megfelelő 3.899.427 ezer Ft egyező forráseszköz végösszeggel és + 193.551 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel.

A tagok egyhangúlag meghozták az alábbi:

5/2011 (03.18.) sz. igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság tudomásul vette az AUDIT Bizottság jelentését, melyet az AUDIT Bizottság elnöke az évi rendes közgyűlés 5 napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt. Az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy az AUDIT Bizottság jelentését fogadja el.”

Ad.6.

Az Igazgatóság tagjai egyezően rögzítették, hogy nem tartják indokoltnak osztalék kifizetését. Mindezekre tekintettel tárgyalást követően egyhangúlag meghozta az alábbi:

6/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság az évi rendes közgyűlés 6. napirendi pontjában javasolja, hogy a közgyűlés a társaság 2010-es gazdasági évre vonatkozó éves beszámolóját 3.899.427 ezer Ft egyező forrás-eszköz végösszeggel, és + 193.551 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel fogadja el.

Az igazgatóság indítványozza továbbá azt, hogy a társaság a 2010-es gazdasági évben keletkezett + 193.551 ezer Ft összegű pozitív mérleg szerinti eredményét helyezze eredménytartalékba, osztalék kifizetésére ne kerüljön sor.”

Ad.7.

E napirendi pont keretében az Igazgatóság megtárgyalta az alapszabály módosításának szükségességét, a módosítás kizárólag a társaság tevékenységi körének bővítésével áll összefüggésben.

A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapszabály tervezetet a társaság jogi képviselője elkészítette az ezen Igazgatósági Ülésről készülő Jegyzőkönyv mellékletét képező, melyet a tagok áttekintettek.

Ezt követően a tagok egyhangúlag meghozták az alábbi:

7/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozatot:

„Az Igazgatóság megtárgyalta a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt, ezen igazgatósági ülésről készült jegyzőkönyv mellékletét képező alapszabály-tervezetet, s felhatalmazta az Igazgatóság Elnökét arra, hogy a közgyűlés 7. napirendi pontja keretében elfogadási javaslattal előterjessze .A módosítás a társaság tevékenységi körének bővítését tartalmazza a „számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység” és a „saját tulajdonú ingatlan adásvétele” tevékenységekkel.”

Ad.8.

E napirendi pont keretében az Igazgatóság megtárgyalta a 2011. első két hónapjára vonatkozó gazdasági adatokat, valamint a 2011-es évre vonatkozó tervek főbb mutatóit, és egyben – külön

határozathozatal nélkül – feljogosította az Igazgatóság Elnökét arra, hogy a közgyűlés 8. napirendi pontja keretében erről tájékoztatást nyújtson.

Egyéb napirendi pont, kérdés, észrevétel nem lévén Fisli József elnök megköszönte a megjelentek munkáját, s az igazgatósági ülést 11.00 órakor berekesztette azzal, hogy az arról egyidejűleg készült jegyzőkönyvet valamennyi megjelent igazgatósági tag és a jegyzőkönyv-vezetője aláírásával látta el.

K. m. f.

F i s l i József
az Igazgatóság Elnöke
s.k.

Kúthy László
Igazgatósági tag
s.k.

dr. Berecz Tamás Péterné
Igazgatósági tag
s.k.

Pázmándi Mihály
Igazgatósági tag
s.k.

Fóris - Schneider - Szép - Zaccomer Ügyvédi Iroda - Lawyer's Office



DR. ZACCOMER JÁNOS

7400 Kaposvár, Ezredév u. 1., Telefon/fax: (82) 316-502, e-mail: zaccomer@foris.hu

A SZÉKESFEHÉRVÁRI HÚTÓIPARI NYRT. MÓDOSÍTÁSOKKAL EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT ALAPSZABÁLY TERVEZET

Amelyet a részvénytársaság Igazgatósága – a 2011. március hó 18. napján megtartott ülésén – a 7/2011 (03.18.) sz. határozatával – a 2009 évi CXXI. Törvénnyel módosított 2006 évi IV. sz. Tv. rendelkezéseinek figyelembevételével – az alábbiak szerint fogadott el, figyelemmel a társaság tevékenységi körének bővítésére.

Bevezető rendelkezések:

a.)

A gazdálkodó szervezetek és gazdasági társaságok átalakulásáról szóló 1989. évi XIII. törvény alapján a Székesfehérvári Hűtőipari Vállalat általános jogutódként, a Székesfehérváron, 1990. december 12-én kelt Alapszabály szerint zártkörű alapítással, Székesfehérvári Hűtőipari Részvénytársaság néven, gazdasági társaság jött létre.

A társaságot a Fejér Megyei Bíróság, mint Cégbíróság Cg. 07 10001013 szám alatt a cégjegyzékbe bejegyezte.

b.)

A társaság működési módja, a társaság részvényeinek tőzsdei bevezetését követően, 1999. augusztus 25-i hatállyal, nyilvános.

c.)

A társaság adószáma: 10564303-2-07

1. A társaság cégneve, székhelye és fióktelepei:

1/1. A Részvénytársaság cégneve:

Székesfehérvári Hűtőipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1/2. A társaság rövidített cégneve:

Székesfehérvári Hűtőipari NyRt.

1/3. A társaság székhelye:

8000. Székesfehérvár, Raktár u. 1.

1/4. A társaság fióktelepe:

Jelen Módosításokkal Egységes Szerkezetbe Foglalt Alapszabály elfogadásakor a társaság fiókteleppel nem rendelkezik.

2. A társaság időtartama

2/1.

A társaság határozatlan időtartamra alakult.

Az átalakulással létrejött társaság a Székesfehérvári Hűtőipari Vállalat általános jogutódja.

Működése megkezdésének időpontja: 1991. április 1.

3. A társaság tevékenységi köre:

Gabonaféle (kivéve: rizs), hüvelyes növény, olajos mag termesztése

Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumós növény termesztése

Egyéb, nem évelő növény termesztése

Egyéb gyümölcs, héjas termésű termesztése

Egyéb évelő növény termesztése

Tejhasznú szarvasmarha tenyésztése

Egyéb szarvasmarha tenyésztése

Sertésitenyésztés

Baromfitenyésztés

Növénytermesztési szolgáltatás

Betakarítást követő szolgáltatás

Édesvízi halászat

Édesvízihal-gazdálkodás

Húsfeldolgozás, -tartósítás

Baromfihús feldolgozása, tartósítása

Hal feldolgozás, -tartósítás

Burgonya feldolgozás, -tartósítás

Egyéb gyümölcs-, zöldségfeldolgozás,- tartósítás

(főtevékenység)

Készétel gyártása

Gőzellátás, légkondicionálás

Víztermelés, -kezelés, -ellátás

Mezőgazdasági termék ügynöki nagykereskedelme

Élelmiszer, ital, dohányáru ügynöki nagykereskedelme

Zöldség-, gyümölcs-nagykereskedelem

Hús-, húskészítmény-nagykereskedelme

Tejtermék, tojás, zsiradék nagykereskedelme

Egyéb élelmiszer nagykereskedelme

Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme

Hús-, húсарu kiskereskedelme

Hal kiskereskedelme

Kenyér-, pékáru-, édesség- kiskereskedelem

Ital-kiskereskedelem

Dohányáru- kiskereskedelem

Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem

Közúti áruszállítás

Raktározás, tárolás

Rakománykezelés

Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás

Éttermi, mozgó vendéglátás	
Rendezvényi étkeztetés	
Egyéb vendéglátás	
Italszolgáltatás	
Egyéb információ-technológiai szolgáltatás	
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	
Mezőgazdasági gép kölcsönzése	
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése	
Általános járó beteg ellátás	
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	(új!)
Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység	(új!)

4. A társaság alaptőkéje

4.1.

A társaság alaptőkéje 933.000. eFt, azaz Kilencszázharminhárommillió forint, ebből készpénz 30.000 eFt, azaz Harmincmillió forint, nem pénzbeli betét 903.000 eFt, azaz Kilencszázhárommillió forint.

A nem pénzbeli betétet az azt szolgáltató tag teljes egészében a társaság rendelkezésére bocsátotta. A készpénz betétet teljesítő részvényesek az általuk jegyzett részvények névértékének 30 %-át a részvényjegyzéssel egy időben az OKHB Rt. Székesfehérvári Fiókjánál vezetett 290-77834 sz. számlára befizették.

A készpénzbetét hátralékos 70 %-ának befizetése 1991. december 31.-ig megtörtént.

4.2.

A társaság alaptőkéje, 933.000 db, egyenként 1000 Ft névértékű, dematerializált, egysorosozatú törzsrészvényre oszlik.

A társaság közgyűlése a kétsorosozatú, papíralapú részvényeket, a jogszabály kötelező rendelkezése folytán, a papíralapú részvények egyidejű érvénytelenítésével, dematerializált értékpapírrá alakította át.

A dematerializált részvény névreszóló értékpapír, mely a jogszabályokban meghatározott módon, elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott, az értékpapír tartalmi kellékeit azonosítható módon tartalmazó adatösszesség.

A dematerializált részvénynek nincs sorszáma, a tulajdonos nevét, egyértelmű azonosítására szolgáló adatokat az értékpapírszámla tartalmazza.

4.3.

Az egy részvénytörzshez tartozó részvények összevont címletű részvényként is kibocsáthatók, továbbá a kibocsátást követően a részvényes kérésére és költségére összevont címletű részvényre alakíthatóak át. A részvények összevont címletű részvényre történő átalakítása – eltérő megállapodás hiányában – nem hoz létre közös tulajdont; a részvényes az összevont részvény alcímletéhez kapcsolódó jogaival, az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezések szerint szabadon rendelkezik.

5. A részvényre vonatkozó szabályok:

5/1.

A részvényt az értékpapírokra vonatkozó előírások betartásával dematerializált értékpapírként kell előállítani, illetve nyilvántartani.

A dematerializált részvényt értékpapír számlán kell nyilvántartani.

Az értékpapírszámla értékpapír-számlaszerződéssel jön létre. Értékpapír-számlaszerződéssel a számlavezető kötelezettséget vállal arra, hogy a vele szerződő fél (számlatulajdonos) tulajdonában álló értékpapírt a számlavezetőnél megnyitott értékpapírszámlán nyilvántartja és kezeli, a számlatulajdonos szabályszerű rendelkezését teljesíti, valamint a számlán történt jóváírásról, terhelésről és a számla egyenlegéről a számlatulajdonost értesíti.

Az értékpapírszámla tartalmazza:

- a) a számla számát és elnevezését,
- b) a számlatulajdonos azonosítására külön jogszabályban előírt adatokat,
- c) az értékpapír kódját (ISIN azonosító), megnevezését és mennyiségét, továbbá
- d) az értékpapír zárolására való utalást.

5/2.

A részvényes a részvénytársaságnak a cégjegyzékbe történő bejegyzése és az alaptőke, illetve – ha a részvények névértéke és kibocsátási értéke eltérő –, a részvények kibocsátási értékének teljes befizetése után igényelheti a neki járó a dematerializált részvény értékpapírszámlán történő jóváírását.

5/3.

A részvények 1.000,- Ft-onként egy szavazatra jogosítanak.

6. Részvénykönyv

6/1.

A részvénytársaság igazgatósága vagy az értékpapírokra vonatkozó törvényi szabályok szerinti megbízottja a névre szóló részvényt rendelkező részvényesről, ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is, részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) – közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő – nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát (tulajdoni részesedésének mértékét), valamint egyéb, törvényben és a részvénytársaság alapszabályában meghatározott adatokat.

6/2.

A névre szóló részvény átruházása a részvénytársasággal szemben akkor hatályos és a részvényes a részvénytársasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényest a részvénykönyvbe bejegyezték.

6/3.

Az értékpapír-számlavezető - a részvényes eltérő rendelkezése hiányában vagy a részvényesi meghatalmazottal fennálló szerződés kivételével - a részvénykönyv vezetőjének bejelenti a részvényes nevét (cégnevét), lakcímét (székhelyét), részvényfajtánként és sorozatonként a részvényes tulajdonában álló részvények mennyiségét, valamint törvényben meghatározott egyéb adatait. A bejelentést a részvények értékpapírszámlán történő jóváírását követő öt napon belül kell teljesíteni.

6/4.

Ha a részvényes úgy rendelkezett, hogy adatait ne vezessék be a részvénykönyvbe és a részvényesi jogok gyakorlására az általa meghatalmazott bejegyzésére sem került sor, a részvényes tulajdonában álló részvény alapján a részvénytársasággal szemben részvényesi

jog nem gyakorolható.

6/5.

Az értékpapír-számlavezető, illetőleg a letétkezelő öt napon belül bejelenti a részvénykönyv vezetőjének, ha a részvényes értékpapír-számláján történt terheléssel a részvényes tulajdonjoga megszűnt, illetőleg a részvény a letétből kikerült.

6/6.

Ha a részvényes részvényesi jogait személyesen kívánja gyakorolni, a dematerializált értékpapírról az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi, illetve letéti igazolásnak tartalmaznia kell a kibocsátó és a részvényfajta megnevezését, a részvény darabszámát, az értékpapír-számlavezető vagy letétkezelő megnevezését és cégszerű aláírását, névre szóló részvény esetén a részvényes nevét (cégnevét), lakhelyét (székhelyét). A közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi, letéti igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáig érvényes.

A tulajdonosi igazolás kiállítását követően az értékpapír-számlán - az adott értékpapírra vonatkozóan - változás nem vezethető át, a letéti igazolás kiállítását követően a tulajdonos, illetve más személy rendelkezésére bocsátani nem lehet, kivéve, ha a tulajdonosi, letéti igazolás egyidejűleg bevonásra kerül.

6/7.

A közgyűlésen való részvételi jogok gyakorlására kiállított tulajdonosi igazolásokról az értékpapír-számlavezető, a letétkezelő a közgyűlést (megismételt közgyűlést) megelőzően írásban, vagy minősített elektronikus aláírással ellátott okiratban tájékoztatja a részvénytársaságot.

7. A részvényesek jogai és kötelezettségei

7/1.

A részvényes jogai gyakorlására a részvénykönyvbe való bejegyzést követően – jogosult. Abban az esetben, ha a dematerializált részvény tulajdonosa személyesen kívánja gyakorolni a részvényesi jogait, akkor az értékpapír-számla vezetőnek tulajdonosi igazolást kell kiállítania.

Tilos a részvényesi jogok gyakorlásával összefüggésben az azonos részvénytársaságba tartozó részvényekkel rendelkező részvényesek közötti bármiféle hátrányos különbségtétel.

Az értékpapír-számlavezető, vagy az elszámolóház a részvényessel írásban kötött szerződés alapján, a részvényes meghatalmazottjaként, saját nevében a részvényes javára gyakorolhatja a részvénytársasággal szemben a részvényesi jogokat (részvényesi meghatalmazott).

7/2.

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nyilvánosan működő részvénytársaságnál nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatóság tagja, a cégvezető, a részvénytársaság vezető állású munkavállalója, és a felügyelő bizottság tagja, kivéve ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek.

Egy képviselő több részvényt is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen.

A képviseleti meghatalmazás érvényessége egy közgyűlésre vagy meghatározott időre, de legfeljebb tizenkét hónapra szól. A képviseleti meghatalmazás érvényessége kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételt összehívott közgyűlésre.

A meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a részvénytársasághoz benyújtani.

A részvényes kötelezettségei:

7/3.

A részvényes köteles a részvénytársaságnak 2006. évi IV. törvényben rögzített legkésőbbi időpontig befizetni a részvények teljes névértékét, illetve kibocsátási értékét, valamint a nem pénzbeli hozzájárulást úgyszintén.

Ez a felelőssége a társasággal szemben áll fenn, a társaság kötelezettségeiért a részvényes egyébként nem felel.

7/4.

A részvényes a megjelölt határidőn belül a részvény névértékének, illetve kibocsátási értékének befizetésére akkor köteles, amikor az igazgatóság az alapító erre felszólítja. A részvénytársaság a felszólítást a társaság hirdetményi lapjában teszi, közzé. A részvényes fizetési kötelezettségének a felszólítást megelőzően is eleget tehet.

Ha a részvényes részvényesi joga azért szűnt meg, mert a vállalt vagyoni hozzájárulást felszólítás ellenére nem teljesítette és a részvényes által jegyzett részvényre jutó vagyoni hozzájárulás teljesítésének kötelezettségét más személy sem vállalta át, a közgyűlés az alaptőkét a késedelembe esett részvényes által az alaptőkére vállalt vagyoni hozzájárulás mértékének megfelelően leszállítja.

7/5.

Minden részvényes jogosult a közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni és észrevételt tenni. A részvényes jogosult indítványt tenni és szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni.

7/6.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatóság köteles minden részvényesnek a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kívánságára a szükséges felvilágosítást megadni. Az igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha az álláspontja szerint a részvénytársaság üzleti titkát sértené. Ebben az esetben is kötelező a felvilágosítás megadása, ha arra a közgyűlés határozata kötelezi az igazgatóságot.

A részvénytársaság igazgatósága a számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait a részvénytársaság hirdetményeinek közzétételére vonatkozó alapszabályi rendelkezések szerint, a közgyűlést megelőzően legalább tizenöt nappal nyilvánosságra hozza.

7/7.

A részvényhez fűződő szavazati jogot a részvény névértéke határozza meg.

A szavazati jog gyakorlásának módját az alapszabály határozza meg. A névre szóló részvény esetében a részvényes a szavazati jogát csak akkor gyakorolhatja, ha a Közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon a hivatalos munkaidő végéig a részvénykönyvbe

bejegyezték.

Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes pénzbeli hozzájárulását nem teljesítette.

7/8.

A szavazatok legalább 1 (egy) %-át képviselő részvényesek – az ok megjelölésével – írásban kérhetik az igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére (Gt. 300 § (1) bek.).

A részvényesek ezt a jogukat a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül gyakorolhatják.

7/9.

Az igazgatóság a szavazatok legalább 5 (öt) %-át képviselő részvényesek indítványára köteles a közgyűlés összehívásáról haladéktalanul, de legkésőbb harminc napon belül intézkedni. Ha az igazgatóság e kötelezettségeinek nem tesz eleget, a 2006. évi IV. tv. (továbbiakban: GT.) 49. § (1) bek. szerint kell eljárni.

7/10.

A nem pénzbeli hozzájárulást szolgáltató részvényes a hozzájárulás szolgáltatásától számított öt éven át helytállni tartozik a gazdasági társaságnak azért, hogy az alapszabályban megjelölt érték nem haladja meg a nem pénzbeli hozzájárulásának a szolgáltatás idején fennálló értékét.

A társasági vagyon védelme:

7/11.

A részvénytársaság saját tőkéjéből a részvényes javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a társaság fennállása során kizárólag a Gt-ben meghatározott esetekben és - az alaptőke leszállításának esetét kivéve - csak a számviteli törvényben és a Gt-ben meghatározott feltételek teljesülése esetén teljesíthet.

Az e pontban foglaltak alkalmazandóak – a Gt-ben rögzített részletes szabályokkal együtt – az osztalékelőleg esetleges kifizetésére is.

7/12.

A részvénytársaság és a részvényes, illetve annak közeli hozzátartozója közötti visszterhes vagyonátruházási szerződés létrejöttéhez – ha a szerződésben megállapított ellenszolgáltatás értéke a részvénytársaság alaptőkéjének egytizedét meghaladja – a közgyűlés jóváhagyására van szükség.

Ha a részvényes egyben a részvénytársaság igazgatóságának vagy felügyelő bizottságának is a tagja, sem ő, sem közeli hozzátartozója a részvénytársasággal – ha törvény ettől eltérően nem rendelkezik – a részvénytársaság üzletszerű gazdasági tevékenységi körébe tartozó szerződést nem köthet.

8. A részvények átruházása

8/1.

A dematerializált névre szóló részvény átruházása a Gt. 180 § (2) bek. meghatározott módon a jogosult javára vezetett értékpapír-számlán történő jóváírással történik.

Az a természetes vagy jogi személy jogosult a részvényesi jogviszonyból eredő jogok gyakorlására, akinek az értékpapír-számláján az értékpapírt nyilvántartják (Ptk 338/B-338/C).

8/2.

A dematerializált részvény megszerzésére és átruházására kizárólag értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor.

Az értékpapír tulajdonosának - az ellenkező bizonyításáig - azt kell tekinteni, akinek számláján az értékpapírt nyilvántartják.

8/3.

A részvénytársaság az általa kibocsátott részvényeknek (saját részvény) az alapítás során történő átvételére nem jogosult. A részvénytársaság saját részvényeit – a Gt eltérő rendelkezése hiányában – kizárólag alaptőkéen felüli vagyona fedezete mellett szerezheti meg.

A részvénytársaság tulajdonában álló saját részvények névértékének együttes összege nem haladhatja meg az alaptőke 10 (Tíz) %-át.

8/4.

A saját részvény megszerzésének, elidegenítésének és a saját részvényre vonatkozó egyéb rendelkezéseknek részletes szabályait a Gt. 223 §-tól 230 §-ig terjedő rendelkezései tartalmazzák, melyek a részvénytársaságra kötelező érvényűek.

9. A Társaság szervezete

9/1.

A Társaság szervezete:

- Közgyűlés
- Igazgatóság,
- Felügyelő Bizottság,
- AUDIT Bizottság
- Könyvvizsgáló.

10. Közgyűlés

10/1.

A közgyűlés a részvénytársaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.

10/2.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés - ha a törvény eltérően nem rendelkezik – az alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- b) döntés a részvénytársaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a részvénytársaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) a Gt. 37. §-ban foglalt kivétellel az igazgatóság tagjainak, továbbá a felügyelő bizottság tagjainak és

- e) a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- f) a számviteli törvény szerinti éves beszámoló elfogadása, (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is); továbbá a felelős vállalatirányítási jelentés elfogadása.
- g) döntés - ha a törvény eltérően nem rendelkezik - osztalékelőleg fizetéséről;
- h) döntés a nyomdai úton előállított részvény dematerializált részvénné történő átalakításáról;
- i) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- j) döntés - ha e törvény másként nem rendelkezik - az átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- k) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- l) döntés - ha a Gt. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- m) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról;
- n) döntés - ha a Gt. másképp nem rendelkezik - a saját részvény megszerzéséről, továbbá a saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;
- o) döntés a nyilvános vételi ajánlat – tételi eljárás megzavarására alkalmas lépések megtételéről (Gt. 305. §.)
- p) az alapszabály rendelkezésétől függően kötelező vagy nem kötelező döntés a vezető tisztségviselők,
- q) felügyelő bizottsági tagok, valamint a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának, és ösztönzési rendszerének irányelveiről, keretéről,
- r) az AUDIT Bizottság (Gt.311 §) tagjainak megválasztása
- s) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

10/3.

Az alapszabály a felügyelő bizottság hatáskörébe utalja az alábbi jogügyletek jóváhagyását:

- a) a tárgyi eszközök elidegenítése, amennyiben az elidegenítésre kerülő tárgyi eszköz könyv szerinti nettó egyedi értéke meghaladja az 50.000.000,- Ft-ot,
- b) nem pénzbeli hozzájárulás engedélyezése gazdasági társaságba, amennyiben a hozzájárulás értéke a befektető társaság mérleg szerinti összes eszközértékének 10 %-át meghaladja.

Az a.)-b.) pontok szerinti jogügyletekre vonatkozó javaslatot az igazgatóság terjeszti a felügyelő bizottság elé.

10/4.

A rendes közgyűlést minden év május 31.-ig kell megtartani.

Az évi rendes Közgyűlésnek – az aktuális egyéb kérdéseken túl - kötelező tárgyai az alábbiak:

- az Igazgatóság jelentése az előző évi üzleti tevékenységéről,
- az Igazgatóság évi számadása, indítványa az eredmény felosztására, az osztalék megállapítására,

- a Felügyelő Bizottság jelentése a számadás, a mérleg és az eredmény-felosztási indítvány megvizsgálásáról,
- a könyvvizsgáló jelentése,
- a mérleg megállapítása, az eredmény felosztása és az osztalék megállapítása,
- az Igazgatóság javaslata a társaság éves beszámolójának (éves jelentésének) elfogadására.
- a felelős vállalatirányítási jelentés elfogadása

10/5.

Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha:

- azt az előző Közgyűlés elrendelte,
- az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság, a könyvvizsgáló indítványozza,
- az alaptőke legalább 5 (öt) %-át képviselő részvények egy, vagy több tulajdonosa azt - az ok és a cél
- megjelölésével - az Igazgatóságnál írásban kéri, (Gt. 49. § (1) bek.)
- a cégbíróság határozatával erre kötelezi a társaságot,
- az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság, vagy az AUDIT Bizottság tagjainak száma 3 fő alá csökken,
- új könyvvizsgáló kinevezése vált szükségessé,
- a társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke 2/3-ára csökkent,
- a társaság saját tőkéje a Gt. 207 § (1) bek. meghatározott összeg alá csökkent,
- a részvénytársaságot fizetéseképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve, ha vagyona a tartozásait nem fedezi,
- a részvénytársaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt szükséges,
- az eredményes nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyást szerző az összehívását kezdeményezi.

A rendkívüli Közgyűlés összehívásáról az Igazgatóság attól az időponttól számított 15 napon belül köteles intézkedni, amikor az Igazgatóság a rendkívüli Közgyűlés összehívásának okáról tudomást szerzett. (Kivéve azt az esetet, ha a Gt. ennél rövidebb határidőt ír elő. Lsd.: Gt. 245 § (1) bek.)

10/6.

A Közgyűlés összehívását a társaság hirdeteméyeire az Alapszabályban meghatározott módon, a Közgyűlés kezdő napját legalább 30 nappal megelőzően közzé kell tenni.

A részvénytársaság a közgyűlés összehívására vonatkozó hirdetményt a részvénytársaság honlapján teszi közzé.

Azokat a részvényeseket, akik ezt kívánják, a közgyűlés összehívásáról a honlapon történő közzététel mellett elektronikus úton is értesíteni kell (Gt. 303 § (1) bek.).

E szabályokat kell alkalmazni a Gt. 304 § (1) bek. szerinti közzététel, illetőleg egyéb – nem cégközlönyben történő – közzétételek esetében is.

A meghívó illetve a hirdetés tartalmazza:

- a) a társaság cégnevét és székhelyét,
- b) a Közgyűlés időpontját és helyét,
- c) a Közgyűlés megtartásának módját
- d) Konferencia – Közgyűlés esetén a szavazási meghatalmazott nevét és elérhetőségét
- e) a Közgyűlés napirendjét,
- f) a szavazati jog gyakorlásához alapszabályban előírt feltételeket,
- g) a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét,
- h) a Gt. 304. §. (2) bek. szerinti időpontot, valamint a 304. §. (3) bekezdésében foglalt tájékoztatást (részvénykönyv lezárásának időpontja és a részvényesi jogok gyakorlására vonatkozó jogosultság),
- i) a felvilágosítás kérésére (Gt. 214. §.) és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Gt. 300. §.) vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket.
- j) a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések, és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére, és módjára (ideértve az nyrt. honlapjának címét is) vonatkozó tájékoztatást.

A nem határozatképes és változatlan napirenddel összehívott megismételt közgyűlés esetén legalább 10 napnak kell elteltie a megismételt közgyűlés összehívása, és a megismételt közgyűlés időpontja között.

Nyilvánosan működő részvénytársaság esetében a közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Gt. 217.§) vonatkozó jogot azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább 1%-val rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek. A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó egyéb szabályokat a Gt. 217., és 300.§.-ai tartalmazzák.

Ha a közgyűlés összehívására nem szabályszerűen került sor, határozathozatalra csak valamennyi szavazásra jogosult részvényes jelenlétében akkor kerülhet sor, ha a részvényesek a közgyűlés megtartása ellen nem tiltakoztak.

A nyilvánosan működő részvénytársaság a Számviteli Törvény szerinti beszámoló tervezetének és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatait az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat az nyrt. honlapján a közgyűlést legalább 21 nappal megelőzően nyilvánosságra hozza. Amennyiben a részvényesek éltek a Gt. 217. §-ban, valamint a 300. §-ban foglalt jogaikkal, és ez a közgyűlés napirendjének módosításával jár, akkor a kiegészített napirend, illetőleg a részvényesek által előterjesztett határozati javaslatok közzétételének módjára e rendelkezés megfelelően irányadó.

10/7.

A Közgyűlés időpontjáról és helyéről értesíteni kell azokat a személyeket, és akik a Közgyűlésen tanácskozási joggal részt vehetnek.

10/8.

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát.

A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.

10/9.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes illetve közokiratban, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban meghatalmazott képviselője jelen van.

Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

A közgyűlés indokolt esetben, egy ízben felfüggeszhető.

Ha a közgyűlést felfüggesztik, azt harminc napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni.

10/10.**10/10.1.**

A közgyűlés a 10/2. a)–c), valamint i), l) m) pontjában felsorolt ügyekben a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével határoz.

10/10.2.

A közgyűlés csak abban az esetben hozhat a részvény tőzsdei kivezetését eredményező döntést, ha bármely befektető(k) előzetesen kötelezettséget vállal(nak) arra, hogy a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesz(nek) a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság vonatkozó szabályzataiba foglalt előírásoknak megfelelően.

10/11.

A társaság alapszabálya Konferencia – Közgyűlés megtartását nem teszi lehetővé.

10/12.

A részvényes a szavazati jogát személyesen, illetve közokirattal, vagy teljes bizonyító erejű magánokirattal meghatalmazott képviselője útján gyakorolhatja.

Ha a részvényes részvényesi jogait személyesen kívánja gyakorolni, a dematerializált értékpapírról az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki.

A tulajdonosi, igazolásnak tartalmaznia kell a kibocsátó és a részvényfajta megnevezését, a részvény darabszámát, az értékpapír-számlavezető megnevezését és cégszerű aláírását, névre szóló részvény esetén a részvényes nevét (cégnévét), lakhelyét (székhelyét).

A közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi, letéti igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáiig érvényes.

A szabályszerű meghatalmazás a tulajdonosi igazolással együtt jogosít a részvényesi jogok meghatalmazott képviselő útján történő gyakorlására.

A meghatalmazás visszavonása a társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a közgyűlés megnyitása, illetve - ha a meghatalmazás egy adott napirenden történő szavazásra

vonatkozik - a napirend tárgyalásának megkezdése előtt a Közgyűlés elnökének benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni.

A részvények tulajdonosai közül a Közgyűlésen szavazati jogával az a részvényes élhet, aki a Közgyűlés napját megelőző 2. (második) munkanapon a hivatalos munkaidő végéig tulajdonosként a részvénykönyvbe bevezetésre került („a részvénykönyv lezárása”). A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen, és őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A fenti feltételek teljesítése esetén a részvényes szavazójegyet kap.

10/13.

Az Igazgatóság elnöke egyben a Közgyűlés elnöke is. Akadályoztatása esetén a soron következő Közgyűlés elnökét az Igazgatóság tagjai választják meg.

10/14. A Közgyűlés elnöke:

- ellenőrzi a részvényesek megjelent képviselőinek meghatalmazását,
- a jelenléti ív alapján megállapítja az ülés határozatképességét, illetve
- határozatképtelenség esetén az ülést a Közgyűlés hirdetményben megjelölt időpontra elnapolja,
- javaslatot tesz a Közgyűlésnek a szavazatszámológ, vagy Szavazatszámológ Bizottság és jegyzőkönyv hitelesítők személyére,
- kinevezi a jegyzőkönyvvezetőt,
- vezeti a tanácskozást,
- szükség esetén mindenkire kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes és az ismételt felszólalások időtartamát,
- elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát, szünetet rendel el,
- gondoskodik a GT. előírásainak megfelelő közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,
- berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendre tűzött témában határozat született.

10/15.

A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntésének függvényében:

- az Igazgatóság által elkészített szavazójegyek felmutatásával, vagy leadásával,
- kézfelemeléssel,
- a helyszínen meghatározott módon történik.

Az alaptőke legalább 1/10-ét képviselő részvényesek indítványára bármely kérdésben titkos szavazást kell elrendelni.

10/16.

A Közgyűlés a szavazás lebonyolítására a Közgyűlés elnökének javaslatára szavazatszámolókat választ, akik a nyílt szavazás eredményéről összesítő jegyzékkel, a titkos szavazás eredményéről írásbeli jelentésben tájékoztatják a Közgyűlés elnökét. A szavazás eredményét az elnök ismerteti a Közgyűlésen jelenlévőkkel.

10/17.

Szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt okafogyottá vált-e, vagy sem.

A Közgyűlés elsőként módosító javaslatokról szavaz a benyújtásuk sorrendjében, majd az eredeti határozati javaslatot kell feltenni szavazásra. A módosító javaslatot nem kell külön szavazásra feltenni akkor, ha az Igazgatóság javaslatának részévé válik, és az Igazgatóság elnöke ehhez hozzájárul.

10/18.

Amennyiben a szavazás szavazójeggyel történik, a nem egyértelműen kitöltött szavazójeggyel leadott szavazat érvénytelennek minősül.

Leadott szavazatnak kizárólag az "igen" és a "nem" szavazat számít. A "tartózkodás" le nem adott szavazatnak minősül.

10/19.

Ha a Közgyűlés szabályszerű döntése folytán olyan határozat születik, amely ellentétes a Közgyűlés, az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság, vagy a társaság más szerve által hozott korábbi döntéssel, úgy a legutoljára hozott közgyűlési határozatot kell érvényesnek tekinteni és bármely más korábbi határozat ezen döntéssel ellentétes része hatályát veszti. Egyszerű szótöbbséggel hozott közgyűlési határozat azonban nem módosíthat alapszabályt, vagy olyan hatályos korábbi közgyűlési döntést, amelynek elfogadása törvény, vagy a jelen Alapszabály szerint 3/4-es, vagy egyhangú döntéshez kötött.

10/20. A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- b) a közgyűlés helyét, idejét, és megtartásának módját;
- c) a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámolóknak a nevét;
- d) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- e) a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát.
- f.) a szavazatok által képviselt alaptőke-részesedésre vonatkozó információkat.

A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a közgyűlés elnöke írja alá, és egy erre megválasztott, jelenlévő részvényes hitelesíti.

Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az igazgatóságtól.

10/21.

Az Igazgatóság a Közgyűlést követő 30 napon belül köteles a Cégbíróságnak megküldeni:

- a jegyzőkönyv hitelesített eredeti példányát,

- a jelenléti ív egy példányát,
- a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény a társaság honlapján (www.fevita.hu) történt közzétételének igazolását.

10/22.

A közgyűlés napirendjének kiegészítésére (Gt. 217. §.) vonatkozó jogot azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszhetnek.

10/23.

A nyilvánosan működő részvénytársaság a honlapján évente az éves rendes közgyűlés összehívásával egyidejűleg közzéteszi az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak nevét, valamint a tagoknak e minőségben nyújtott valamennyi pénzbeli és nem pénzbeli juttatásokat tagonként, és a juttatás jogcíme szerint részletezve. A részvénytársaság biztosítja az adatoknak a honlapon való folyamatos elérését.

11. Az Igazgatóság

11/1.

Az Igazgatóság a részvénytársaság ügyvezető szerve. Képviselet a társaságot harmadik személyekkel szemben bíróságok és más hatóságok előtt; kialakítja és irányítja a társaság munkaszervezetét; gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Az Igazgatóság testületként jár el, hatáskörét az igazgatósági ülésen gyakorolja.

11/2.

A társaság ügyvezetését 5 évre választott 3-5 tagú Igazgatóság látja el. Az Igazgatóság tagjai újraválaszthatók és bármikor visszahívhatók.

Az Igazgatóság tagjainak visszahívása, vagy az Igazgatóság új tagokkal való kiegészítése esetén az új tagok megbízatása az Igazgatóság megbízatásából még hátralévő időre szól.

11/3.

A társaság az Igazgatóság tagjainak nevét, lakóhelyét (székhelyét), továbbá a személyekben beállott változásokat bejegyzés és közzététel végett köteles bejelenteni a Cégbíróságnak.

11/4.

11/4.1. Az Igazgatóság:

- a) felelős a társaság működési körében az általa, illetve általa átruházott hatáskörben hozott minden döntésért,
- b) jogosult minden olyan döntést a saját hatáskörébe vonni, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe,
- c) a részvénytulajdonos írásban benyújtott kérelmére dönt az összevont részvény kiállításáról illetve az összevont részvény megbontásáról,
- d) irányítja a társaság gazdálkodását, meghatározza a társaság üzleti és fejlesztési koncepcióját,
- e) megállapítja a társaság szervezeti és működési szabályzatát,
- f) munkáltatói jogokat gyakorol a vezérigazgató-igazgatósági tag fölött,
- g) gondoskodik a társaság mérlegének, vagyonkimutatásának elkészítéséről,

javaslatot tesz a nyereség felosztására,

- h.) a társaság mérlegét a hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint közzéteszi, illetve a Cégbírósághoz beterjeszti ti,
- i.) gondoskodik a társaság üzleti könyveinek, így különösen a részvénykönyv vezetéséről,
- j.) Az igazgatóság az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról az alapszabályban meghatározott gyakorisággal, de legalább évente egyszer a közgyűlés, háromhavonta a felügyelő bizottság részére jelentést készít.
- k.) ellátja mindazokat a - Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe nem tartozó - feladatokat, melyeket jogszabály a más társaságban való részesedés kapcsán előír,
- l.) az alárendelt szervekre átruházhat minden olyan feladatot, mely nem tartozik az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe, illetve melyet nem a Közgyűlés ruházott rá.

11/5.

Az Igazgatóság szükség szerint, de évente legalább 4 alkalommal ülésezik.

Az Igazgatóságot az elnök, akadályoztatása esetén két igazgatósági tag együttesen hívja össze.

Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal - a napirend, a hely és az időpont megjelölésével - írásban kell összehívni. Rendkívüli esetben az ülés 8 napon belülre is összehívható telefax, vagy telefon útján. Az ülésre a Felügyelő Bizottság elnökét és a könyvvizsgálót meg kell hívni.

11/6.

Bármely igazgatósági tag, vagy a Felügyelő Bizottság írásban - az ok és a cél megjelölésével - kérheti az Igazgatóság összehívását. Az elnök ilyen esetben köteles az Igazgatóság ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 14 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzáérkezéstől számított 5 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést bármelyik igazgatósági tag közvetlenül hívhatja össze.

11/7.

Az Igazgatóság a tagjai közül elnököt választ.

11/8.

Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha arra valamennyi tag meghívót kapott és azon legalább 3 igazgatósági tag megjelent.

11/9.

Az Igazgatóság ülését az Igazgatóság elnöke készíti elő.

Az Igazgatóság ülését az elnök vezeti. Akadályoztatása esetén az Igazgatóság tagjai maguk közül választják az ülés levezető elnökét.

Az igazgatósági ülésen a tagok kézfeltartással szavaznak.

Az Igazgatóság egyszerű szótöbbséggel hozza meg határozatait, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

11/10.

Az Igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni.

A jegyzőkönyv tartalmazza:

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

A határozati javaslat szavazása során az ellenszavazat, illetve a tartózkodás önmagában nem jelent tiltakozást, a tiltakozásra kifejezetten utalni kell.

A jegyzőkönyvet az igazgatósági ülés elnöke, egy jegyzőkönyv-hitelesítő, valamint a jegyzőkönyvvezető írja alá. Az igazgatóság ülés jegyzőkönyvét meg kell küldeni az Igazgatóság elnökének, az igazgatósági tagoknak és a Felügyelő Bizottság elnökének.

11/11.

Az Igazgatóság tagjai a gazdasági társaságokról szóló törvény szerint a tisztségviselőktől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. Kötelezettségeik megszegésével a társaságnak okozott kárért a polgári jog szabályai szerint felelnek.

Nem terheli felelősség azt az igazgatósági tagot, aki:

- az Igazgatóság határozata, vagy intézkedése elleni tiltakozását az Igazgatóság ülésén bejelentette,
- az ülésen nem volt jelen és az ülés jegyzőkönyvének kézhezvételétől számított 10 napon belül a Felügyelő Bizottság elnökének írásban bejelentette tiltakozását,
- az általa észlelt mulasztást olyan időben jelezte írásban az intézkedésre jogosult szervnek, hogy az még időben intézkedhetett.

11/12.

Ha az igazgatósági tag lemondásával a tagok száma 3 fő alá csökkenne, úgy az igazgatósági tag lemondásának hatálya csak a társaság azon Közgyűlésén áll be, amelyen a lemondó tag helyébe új igazgatósági tag kerül megválasztásra.

Az Igazgatóság az érintett igazgatósági tag lemondásától számított 8 napon belül köteles intézkedni a társaság Közgyűlésének összehívása iránt. E kötelezettség elmulasztása esetén a Felügyelő Bizottság hívhatja össze a Közgyűlést.

11/13.

Az igazgatóság tagjai a társaság vezető tisztségviselői.

A vezető tisztségviselő – a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvénytulajdonlás kivételével – nem szerezhet társasági részesedést a gazdasági társaságéval azonos tevékenységet is folytató más gazdálkodó szervezetben, továbbá nem lehet vezető tisztségviselő a társaságéval azonos tevékenységet is végző más gazdálkodó szervezetben, kivéve, ha ezt a társaság alapszabálya lehetővé teszi vagy a közgyűlés ehhez hozzájárul.

A vezető tisztségviselő és azok közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont] nem köthet a saját nevében vagy javára a társaság tevékenységi körébe tartozó ügyleteket, kivéve, ha ezt az alapszabály kifejezetten megengedi.

A gazdasági társaság vezető tisztségviselője és közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont] ugyanannál a társaságnál a felügyelő bizottság tagjává nem választható meg.

Az e pontban írt szabályok megszegésével a társaságnak okozott kár megtérítésére vonatkozó igényt a kár bekövetkeztétől számított egy éven belül lehet érvényesíteni.

11/14.

Az igazgatóság köteles nyolc napon belül a felügyelő bizottság egyidejű értesítése mellett a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy

- a) a részvénytársaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
- b) saját tőkéje húsz millió forint alá csökkent (Gt. 207. § (1) bek.), vagy
- c) A részvénytársaságot fizetéképtelenség fenyegeti, vagy a fizetéseit megszüntette, és vagyona a tartozásokat nem fedezi.

Ha a közgyűlés befejezését követő három hónapon belül az összehívásra okot adó, az a) pontban meghatározott körülmény változatlanul fennáll az alaptőke leszállítása kötelező.

12.

A: A Felügyelő Bizottság

12/A/1.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzi a társaság ügyvezetését. Jogában áll az Igazgatóság tagjaitól, a társaság dolgozóitól jelentést, vagy felvilágosítást kérni, a társaság könyveit, bankszámláját, iratait és pénztárát bármikor megvizsgálni, vagy szakértővel a társaság költségére megvizsgáltatni.

A Felügyelő Bizottság létrehozása a társaságnál a Gt. 33. §. (2) bek. a.) pontja szerint kötelező.

12/A/2.

A társaság Felügyelő Bizottsága 3-5 tagból áll.

A felügyelő bizottság egy tagját az üzemi tanács jelöli a szakszervezet véleményének meghallgatása után (munkavállalói képviselő). A közgyűlés a munkavállalói képviselőket köteles a felügyelő bizottság tagjává választani, kivéve, ha a jelöltekkel szemben törvényben foglalt kizáró ok áll fenn. Ebben az esetben újabb jelölést kell kérni. (Gt. 38.-39. §-ai tartalmazzák a munkavállalói képviselőre vonatkozó szabályokat.)

A felügyelő bizottság tagjait egytől-öt évig terjedő határozott időtartamra választja a közgyűlés.

A felügyelő bizottsági taggá megválasztott személy az új tisztsége elfogadásától számított tizenöt napon belül azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelő bizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles.

12/A/3.

A Felügyelő Bizottság az első ülésén tagjai közül elnököt választ. A tagok újraválaszthatók és bármikor visszahívhatók.

Pótválasztások alkalmával választott felügyelő bizottsági tag megbízatása csak a Felügyelő Bizottság megbízatásának lejártáig terjed.

12/A/4.

A Felügyelő Bizottság maga állapítja meg működésének szabályait tartalmazó ügyrendjét.

A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.

A felügyelő bizottság tagját e minőségében a gazdasági társaság tagjai (részvényesei), illetve munkáltatója nem utasíthatja.

12/A/5.

A felügyelő bizottság köteles megvizsgálni a közgyűlés ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a gazdasági társaság legfőbb szerve kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számvitelről szóló törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

12/A/6.

A felügyelő bizottság a 10/3 a./-b./ alatti, átruházott hatáskörökben hozott intézkedéseiről a közgyűlés legközelebbi ülésén beszámol.

12/A/7.

Ha a felügyelő bizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapszabályba, illetve a közgyűlés legfőbb szervének határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a közgyűlés rendkívüli ülését, és javaslatot tesz annak napirendjére.

12/A/8.

A Felügyelő Bizottság ülését az elnök az ülés napját legalább 8 nappal megelőzően elküldött értesítéssel hívja össze.

A Felügyelő Bizottság ülését bármely tag írásban összehívhatja az ok és cél egyidejű megjelölésével, ha a bizottság összehívására irányuló kérelmüket az elnök 8 napon belül nem teljesíti.

12/A/9.

A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha az ülésén legalább három tagja jelen van. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

12/A/10.

A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell vezetni, amelyre az igazgatósági jegyzőkönyvre vonatkozó szabályok megfelelően alkalmazandók.

12/A/11.

A Felügyelő Bizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. A felügyelő bizottsági tagok korlátlanul és egyetemlegesen, a polgári jog szabályai szerint felelnek a gazdasági társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott károkért.

B: Az AUDIT Bizottság**12/B/1.**

A nyilvánosan működő részvénytársaságoknál legalább a 3 tagú AUDIT Bizottságot kell létrehozni, amelynek tagjait a közgyűlés az igazgatótanács, illetve ahol felügyelő bizottság

működik a felügyelő bizottság független tagjai közül választja. (Gt. 311. §. (1) bek.)

12/B/2.

Az AUDIT Bizottság hatáskörébe tartoznak a Gt. 311. §. (2) bek. a-f pontjaiban rögzítettek.

12/B/3.

A későbbiek során az alapszabály további feladatokat utalhat az AUDIT Bizottság hatáskörébe

13. A Könyvvizsgáló

13/1.

A társaság legfőbb szerve által választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenképp előtt annak megállapításáról, hogy a társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. (Gt. 40. §. (1) bek.)

13/2.

A társaság a könyvvizsgáló nevét, lakóhelyét (székhelyét), továbbá a személyében beállott változásokat bejegyzés és közzététel végett köteles bejelenteni a Cégbíróságnak.

13/3.

A társaságnál könyvvizsgáló választása a Gt. 41. § (2) bek. szerint kötelező.

13/4.

A társaság legfőbb szervének a társaság könyvvizsgálóját határozott időre, de legfeljebb 5 évre kell megválasztani. A könyvvizsgáló megbízatásának időtartama nem lehet rövidebb, mint az öt megválasztó közgyűléstől az üzleti év számviteli törvény szerinti beszámolóját elfogadó közgyűlésig terjedő azon időszak, amelynek felülvizsgálatára megválasztották.

A könyvvizsgáló visszahívására nem adhatnak alapot a független könyvvizsgálói jelentésben tett megállapítások, vagy a társaság számviteli törvény szerinti beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói záradék megadásának az elutasítása.

13/5.

A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében őt megillető jogosultságokat és kötelezettségeket a Gt. 43-44 §-ai tartalmazzák.

13/6.

A könyvvizsgáló jogaira és kötelezettségeire egyebekben a Gt. és a könyvvizsgálói tevékenységre vonatkozó mindenkor hatályos jogszabályok rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.

13/7.

A könyvvizsgáló felelősségére a könyvvizsgálóra vonatkozó jogszabályokban, illetve a Polgári Törvénykönyvben meghatározott felelősségi szabályok az irányadók.

14. A vezérigazgató-igazgatósági tag

14/1.

A társaság napi munkáját és munkaszervezetét az Igazgatóság által, az Igazgatóság tagjai közül választott vezérigazgató - a jogszabályok és az Alapszabály keretei között, illetve a Közgyűlés és az Igazgatóság döntéseinek megfelelően - irányítja és ellenőrzi.

14/2.

A vezérigazgató-igazgatósági tag a társaság vezető tisztségviselője.

A társaság vezérigazgatója vezérigazgató-igazgatósági tag megjelöléssel jegyzi a társaság cégét.

14/3.

A vezérigazgató-igazgatósági tag, hatáskörébe tartoznak mindazok a döntések, amelyek nincsenek a Közgyűlés, vagy az Igazgatóság kizárólagos hatáskörébe utalva. Jogosult a hatáskörébe tartozó feladatokat a társaság alkalmazottaira átruházni, kivéve azokat, amelyeket az Igazgatóságtól vagy a Közgyűléstől átruházott hatáskörben lát el.

14/4.

A munkáltatói jog gyakorlásánál az Igazgatóság nevében a vezérigazgató-igazgatósági tag jár el.

15. Az alaptőke felemelése**15/1. Az alaptőke felemelése**

- a) új részvények forgalomba hozatalával,
- b) az alaptőkén felüli vagyon terhére,
- c) dolgozói részvény forgalomba hozatalával, illetve
- d) feltételes alaptőke-emelésként, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával történik.

15/2 .

Az új részvény és kötvény forgalomba hozatala nyilvános vagy zártkörű módon történhet.

15/3.

Az 15/1–15/2 bekezdés szerinti alaptőke-emelési típusok és módok egyidejűleg is elhatározhatók és végrehajthatók.

15/4.

A részvénytársaság alaptőkéjének felemeléséről - ha a Gt. eltérően nem rendelkezik - a közgyűlés határoz. A részvénytársaság azonban az alapszabályban vagy közgyűlési határozatban felhatalmazhatja az igazgatóságot az alaptőke felemelésére. Ennek során az alapszabályban vagy a közgyűlés határozatában meg kell határozni azt a legmagasabb összeget (jávahagyott alaptőke), amellyel az igazgatóság a részvénytársaság alaptőkéjét felemelheti. Az alapszabály eltérő rendelkezése hiányában a felhatalmazás a Gt 248. § (1)-(2) bek. szerinti valamennyi alaptőke emelési típusra és módra vonatkozik. A felhatalmazás, mely megújítható, legfeljebb öt évre szólhat.

Az e pontban foglaltakkal összefüggésben az igazgatóság jogosult, illetve köteles a részvénytársaság alapszabályának a módosítására.

16. Az alaptőke leszállítása**16/1.**

A közgyűlés az alaptőkét leszállíthatja, a Gt.-ben meghatározott esetekben pedig az alaptőke leszállítása kötelező.

Ha a Gt. az alaptőke leszállítását kötelezővé teszi, a cégbíróság a társaság kérelmére - a törvényességi felülvizelési eljárásra irányadó szabályok megfelelő alkalmazásával - tizenöt napon belül határoz az alaptőke leszállítására irányuló eljárás lefolytatásának elrendeléséről vagy a kérelem elutasításáról. A társaság a kérelemben megjelöli azt az összeget, amellyel az alaptőke csökken, valamint mellékel azokat az iratokat, amelyekből az alaptőke leszállításának kötelező volta megállapítható. Az igazgatóság a bíróság határozatáról legkésőbb a soron következő közgyűlésen köteles a részvényeseket tájékoztatni.

16/2.

A társaság az alaptőke leszállítását, amennyiben a társaság tulajdonosként rendelkezik saját részvényeivel, a társaság saját részvényeinek bevonásával köteles végrehajtani.

16/3.

Az alaptőke leszállítása vonatkozásában, egyebekben Gt. 266.–276. §-aiban foglaltakat kell megfelelően alkalmazni.

17. A nyereség felosztásának szabályai, üzleti év

17/1.

A társaság vagyonáról minden üzleti év végével beszámolót kell készíteni. A beszámoló készítés szabályait jogszabály határozza meg.

17/2.

Az osztalék összegéről az évi rendes Közgyűlés dönt. Az osztalékot - amennyiben elsőbbségi részvény nem került kibocsátásra - a részvény névértékének arányában kell felosztani.

A részvény után járó osztalék felvételére az a részvényes vagy meghatalmazott képviselője jogosult, akiről a letéti hely kifizetési diszpozíciót adott át az osztalékfizetés napját megelőző két munkanappal korábban.

17/3.

Az osztalék kifizetéséről közgyűlési határozat rendelkezik, amelyről a társaság az alapszabály 19. pontja szerint hirdetményt tesz közzé.

Az osztalékfizetés kezdő időpontjáról rendelkező határozat kelte és az osztalékfizetés kezdő időpontja között 20 munkanap időköznek kell lennie.

A kifizetésről az Igazgatóság köteles gondoskodni.

Az esedékességtől számított 60 napon belül a részvényes köteles az osztalékot felvenni.

A társaság a gazdálkodó szervezetnek járó osztalékot az esedékességtől számított 60 napon belül átutalással fizeti ki.

Az előzőek szerint meghatározott időtartamon belül fel nem vett osztalékot a társaság a részvényessel előzetesen egyeztetett időpontban, a részvényesnek személyesen a társaság székhelyén, vagy - a részvényes kérésére és költségére - átutalással fizeti ki.

A részvényes a társaságtól az osztalékot az osztalékfizetés időpontjától kezdődően egy éven belül követelheti. Ezen időszak eltelté jogvesztőnek minősül: ezen időszak után a részvényesnek az osztalék kifizetéséhez való joga megszűnik és az adott évre szóló osztalék kifizetése többé nem követelhető. A fel nem vett osztalék a társaság alaptőkének felüli vagyonába kerül.

A részvényes a jóhiszeműen felvett osztalék visszafizetésére nem kötelezhető.

Jóhiszeműen felvett osztaléknak kizárólag a Közgyűlés által elfogadott mérleg alapján megállapított osztalékalapból a részvényes részvényeire jutó osztalék felvétele minősül, feltéve, hogy nem áll fenn a részvény megszerzésére vonatkozó kizáró feltétel a részvényessel szemben.

17/4.

A késedelmesen felvett osztalék után a társaságot kamatfizetési kötelezettség nem terheli.

17/5.

Nem részesedhet a társaság nyereségéből az a részvényes, aki az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette a jelen Alapszabályban meghatározott módon.

17/6.

A társaság üzleti éve a naptári évvel egyező.

18. A társaság cégjegyzése

18/1.

A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a társaság előírt, előnyomott, vagy nyomtatott cégneve alá a cégjegyzésre jogosult személy(ek) a nevüket - közjegyző által hitelesített formában - aláírják.

18/2. Cégjegyzésre jogosult

- a társaság vezérigazgató-igazgatósági tagja egy személyben,
- két igazgatósági tag együttesen, vagy egy cégjegyzési joggal felruházott társasági dolgozóval együttesen,
- két, cégjegyzési joggal felruházott társasági dolgozó együttesen.

18/3.

Az Igazgatóság ad felhatalmazást a társaság dolgozóinak - ügykör és/vagy értékhatár korlátozással, vagy anélkül - a cégjegyzésre.

19. A társaság hirdetményei

19/1.

A társaság a hirdetményeit a jogszabály által előírt esetekben a Céglőnyben, egyéb esetekben saját honlapján (www.fevita.hu) teszi közzé.

20. Jogviták intézése

20/1.

A részvényesek között felmerült jogvitás ügyekben a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett működő Állandó Választott Bíróság rendelkezik kizárólagos illetékességgel.

20/2.

A részvényes és a társaság között felmerülő vitás ügyekben – hatáskörtől függően – a Székesfehérvári Városi, illetőleg a Fejér Megyei Bíróság rendelkezik kizárólagos illetékességgel.

21. Egyéb rendelkezések

21/1.

A társaság magyar jogi személy, rá a mindenkor hatályos belföldi jogszabályok rendelkezései irányadók. A társaság a 2006. évi IV. sz. Tv. hatálya alá tartozik.

Az Alapszabály egységes szerkezetbe foglalására a tevékenységi kör bővítése miatt került sor („saját tulajdonú ingatlan adásvétele”, „számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység”). (új!)

21/2.

A társaság a Székesfehérvári Hűtőipari Vállalat (Székesfehérvár, Raktár u. 1., létesítő határozat száma: 8418/1987.) általános jogutóda, amely 1991. április 1-től működik részvénytársasági formában.

21/3.

A módosító határozattal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály - elfogadás esetén - 2011. április 11. napján lép hatályba.

A társaság Igazgatósága az egységes szerkezetű, Alapszabály módosítási javaslatot a 7/2011.(03.18.) sz. igazgatósági határozatával elfogadta és azt a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Székesfehérvár, 2011. március 18.

Fisli József
Elnök-vezérigazgató
s.k.

Az alapszabály tervezetet egységes szerkezetbe foglalta,
Székesfehérváron, 2011. március 18.-án:

dr. Zaccomer János ügyvéd
s.k.

HATÁROZATI JAVASLATOK

Készült a SZÉKESFEHÉRVÁRI HÚTÓIPARI Nyrt. Igazgatóságának a társaság székhelyén 2011. március 18. napján 10.00 órakor megtartott ülésén hozott határozatok alapján a közgyűlés napirendi pontjaihoz.

A társaság 2011. április 11. napján megtartásra kerülő évi rendes közgyűlésének napirendi pontjai:

1. Az Igazgatóság beszámolója a 2010-es üzleti évről.
2. A Felelős Vállalatirányítási Jelentés előterjesztése.
3. A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság 2010-es gazdasági évre vonatkozó éves beszámolójáról.
4. A könyvvizsgáló jelentése a Társaság 2010-es gazdasági évre vonatkozó éves beszámolójáról.
5. Az AUDIT Bizottság véleményezése a Számviteli Törvény szerinti éves beszámolóról (Gt. 311. §. (2) bek. a.) pont).
6. Az Igazgatóság indítványa a 2010-es gazdasági évre vonatkozó éves beszámoló, Felelős Vállalatirányítási Jelentés elfogadásáról, döntés azok jóváhagyásáról. Döntés az Igazgatóság indítványáról a pozitív mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba történő helyezéséről.
7. Az „Alapszabály” módosítása (tevékenységi kör bővítése és egyéb tárgyakban).
8. Egyéb kérdések, bejelentések megtárgyalása.

Az Igazgatóság a társaság 2011. április 11. napján megtartásra kerülő évi rendes közgyűlésének fenti napirendi pontjai alapján az alábbi határozati javaslatokat teszi.

1/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 1. napirendi pontjához:

„Az Igazgatóság a Fisli József elnök által előterjesztett beszámolót megtárgyalta, s egyben feljogosítja az elnököt arra, hogy azt a közgyűlés 1. számú napirendi pontjában előterjessze a megtárgyaltaknak megfelelően.

Az Igazgatóság javasolja a közgyűlésnek, hogy a 2010-es gazdasági évre vonatkozó beszámolót fogadja el.”

2/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 2. napirendi pontjához:

„Az Igazgatóság megtárgyalta az elnök által előterjesztett felelős vállalatirányítási jelentést, s felhatalmazta az Igazgatóság Elnökét arra, hogy azt a BÉT részére megküldje, és az évi rendes közgyűlés 2. napirendi pontjában a közgyűlés elé terjessze, és elfogadásra ajánlja.”

3/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 3. napirendi pontjához

„Az Igazgatóság tudomásul vette a Felügyelő Bizottság jelentését, melyet a FEB elnöke az évi rendes közgyűlés 3. napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt. Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság jelentését a Közgyűlésnek elfogadásra ajánlja.”

4/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 4. napirendi pontjához:

„Az Igazgatóság tudomásul vette a könyvvizsgáló jelentését, melyet a könyvvizsgáló az évi rendes közgyűlés 4. napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt, míg az Igazgatóság Elnöke intézkedik, hogy a törvényes határidőben a jelentés a BÉT részére megküldésre és megfelelően közzétételre kerüljön. Az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a könyvvizsgálói jelentést fogadja el.”

5/2011 (03.18.) sz. igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 5. napirendi pontjához

„Az Igazgatóság tudomásul vette az AUDIT Bizottság jelentését, melyet az AUDIT Bizottság elnöke az évi rendes közgyűlés 5. napirendi pontjaként a közgyűlés elé terjeszt. Az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy az AUDIT Bizottság jelentését fogadja el.”

6/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 6. napirendi pontjához:

„Az Igazgatóság az évi rendes közgyűlés 6. napirendi pontjában javasolja, hogy a közgyűlés a társaság 2010-es gazdasági évre vonatkozó éves beszámolóját 3.899.427 ezer Ft egyező forrás-eszköz végösszeggel, és + 193.551 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel fogadja el.

Az Igazgatóság indítványozza továbbá azt, hogy a társaság a 2010-es gazdasági évben keletkezett + 193.551 ezer Ft összegű pozitív mérleg szerinti eredményét helyezze eredménytartalékba, osztalék kifizetésére ne kerüljön sor.”

7/2011 (03.18.) számú igazgatósági határozati javaslat a közgyűlés 7. napirendi pontjához:

„Az Igazgatóság megtárgyalta a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt, ezen igazgatósági ülésről készült jegyzőkönyv mellékletét képező alapszabály-tervezetet, s felhatalmazta az Igazgatóság Elnökét arra, hogy a közgyűlés 7. napirendi pontja keretében elfogadási javaslattal előterjessze. A módosítás a társaság tevékenységi körének bővítését tartalmazza a „számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység” és a „saját tulajdonú ingatlan adásvétele” tevékenységekkel.”

Székesfehérvár, 2011. március 18.

**a Székesfehérvári Hűtőipari Nyrt.
Igazgatósága képviseletében
F i s l i József – Elnök
s.k.**