

**Adószám:** 10266562-2-11  
**Cégbíróság:** Tatabányai Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 11-10-000349

---

**Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zrt.**

2500 Esztergom, Deák Ferenc utca 4.

**Kiegészítő melléklet**  
**2013**

**Fordulónap:** 2013. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2013. január 01. - 2013. december 31.

Esztergom, 2014. május 30.

P.h.

---

A gazdálkodó  
képviselője

**Tartalomjegyzék:**

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
  - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
  - 1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
  - 1.3. A beszámoló közreműködői  
A beszámoló aláírója
  - 1.4. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
  - 2.1. A könyvvizetés módja
  - 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
  - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
  - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
  - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
  - 2.6. Üzleti jelentés
  - 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
  - 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése
  - 2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
  - 2.10. Jelentős összhatás értelmezése
  - 2.11. Devizás tételek értékelése  
Alkalmazott devizaárfolyam  
Devizás értékelés változása
  - 2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása  
Értékcsökkenési leírás módja  
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága  
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása  
Nem jelentős maradványérték  
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása  
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
  - 2.13. Értékvesztések elszámolása
  - 2.14. Visszaírások alkalmazása
  - 2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása
  - 2.16. Valós értéken történő értékelés
  - 2.17. Alapítás-átstruktúrázás költségei
  - 2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása
  - 2.19. Vásárolt készletek értékelése
  - 2.20. Saját termelésű készletek értékelése
  - 2.21. Céltartalék-képzés szabályai
  - 2.22. Ki nem emelt tételek értékelése
  - 2.23. Értékelési szabályok más változásai
  - 2.24. Leltározási szabályok
  - 2.25. Pénzkezelési szabályok
  - 2.26. Önköltségszámítás szabályai
  - 2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
  - 3.1. Adatok változása

- 3.2. Mérlegtételek megoszlása
- 3.3. Vagyoni helyzet
- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség
- 3.6. Cash-flow

#### **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

- 4.1. Előző évek módosítása
- 4.2. Sajátos tételbesorolások
- 4.3. Összehasonlíthatóság
  - Össze nem hasonlítható adatok
  - Tétel átsorolások
  - Értékelési elvek változása
- 4.4. A mérleg tagolása
  - Összevont tételek a mérlegben
  - Új tételek a mérlegben
  - Tételek továbbtagolása a mérlegben
  - Tételek elhagyása a mérlegben
- 4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása
  - Pénzügyi instrumentumok
  - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
  - Valós értékelés értékelési különbségei
  - Valós értékelés értékelési tartalékai
  - Származékos ügyletek bemutatása
  - Fedezeti ügyletek hatékonysága
- 4.6. Mérlegen kívüli tételek
  - Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
  - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
  - Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
- 4.7. Befektetett eszközök
  - Bruttó érték alakulása
  - Halmozott értékcsökkenés alakulása
  - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
  - Terven felüli értékcsökkenés
  - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
  - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
  - Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései
  - Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
  - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.8. Forgóeszközök
  - Követelések alakulása
  - Követelések kapcsolt vállalkozásokban
  - Forgatási célú értékpapírok értékvesztései
  - Hátrasorolt eszközök
- 4.9. Aktív időbeli elhatárolások
  - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
  - Elhatárolt költségek és ráfordítások
  - Halasztott ráfordítások
- 4.10. Saját tőke

- Saját tőke változása
- Jegyzett tőke alakulása
- Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
- Jegyzett, de be nem fizetett tőke
- Visszavásárolt saját részvények
- Részvénykibocsátás
- Lekötött tartalék jogcímei
- Értékhelyesbítések alakulása
- Tőkemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
  - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
  - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
  - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
  - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.12. Kötelezettségek
  - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
  - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
  - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
  - Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
  - Kötelezettségek átsorolása
  - Biztosított kötelezettségek
  - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
  - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.13. Passzív időbeli elhatárolások
  - Elhatárolt bevételek
  - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
  - Halasztott bevételek
  - Átengedett befektetett eszközök bevétele
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
  - 5.1. Előző évek módosítása
  - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
  - 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
    - Összevont tételek az eredménykimutatásban
    - Új tételek az eredménykimutatásban
    - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
    - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
  - 5.4. Bevételek
    - Bevételek alakulása
    - Export árbevétel bemutatása
    - Exporttámogatás felhasználása
    - Végleges jelleggel kapott támogatások
    - Visszatérítendő kapott támogatások
    - Rendkívüli bevételek
  - 5.5. Ráfordítások
    - Ráfordítások alakulása
    - Költségek költségnemenként
    - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei
    - Rendkívüli ráfordítások

- 5.6. Adófizetési kötelezettség
  - Társasági adó megállapítása
  - Adóalap módosító tételek
  - Rendkívüli tételek hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
  - Döntés az eredmény felhasználásáról
  - Az adózott eredmény felhasználása
  - Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben
- 6. Tájékoztató adatok**
  - 6.1. Import beszerzések
  - 6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
    - Vezető tisztségviselők munkadíja
    - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
  - 6.3. Bér- és létszámadatok
    - Létszámadatok
    - Béradatok
    - Személyi jellegű egyéb kifizetések
  - 6.4. Környezetvédelem
    - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
    - Környezetvédelmi költségek
    - Környezetvédelmi céltartalékok
    - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
  - 6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok
  - 6.6. További tájékoztató adatok

## 1. Általános információk a beszámolóhoz

### 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Strigonium Zrt. 1989. évben alakult, idegenforgalmi befektetési céllal Esztergom Város Önkormányzata és a Takarékbank alapította. A cégbíróság 1989.08.10-én, 11-10-000349 számon jegyezte be a cégjegyzékbe.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Strigonium Zrt. tevékenységi köre az alábbi:

6420'08 Vagyonkezelés (holding)

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

6832'08 Ingatlankezelés

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

Esztergom Város Önkormányzata

2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.

A Strigonium Zrt. bejegyzett telephelye:

2500 Esztergom, Bottyán J. u. 5.

### Részesedések

Név	Tulajdoni rész		
	névérték	vételár	%
Esztergomi Hirdető	500	500	100,00
Esztergomi Településfejlesztési Kft.	3 000	3 000	100,00
Ép Esztergomi Építőipari Kft.	15 000	15 000	100,00
Esztergomi Ingatlankezelő Kft	10 000	10 000	100,00
Esztergom Kegyeleti Kft	500	500	100,00
Zöld Út Kft.	134 560	134 560	100,00
Védvár Zrt.	42 532	42 532	100,00
Esztergom Port	42 330	42 330	52,00
Gran Tours Kft.	3 000	3 000	100,00
Esztergom Srl.	7 685	8 308	100,00
Esztergom Mahart Kft.	2 550	2 550	51,00
Port Danube Kft.	3 100	85 751	100,00
Duna Training Kft	1 600	1 600	53,00
Esztergomi Városi Televízió Nkft	3 420	1 254	84,00
Gran Piac Kft.	500	500	100,00
Gran Parkoló Kft.	500	500	100,00
Ister Granum N.Kft.	700	700	6,54
Esztergompont Hirdető Kft.	3 000	3 000	100,00
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>270 777</b>	<b>355 585</b>	

## **1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a 2013. január 01. - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódozó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Strigonium Zrt. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Kihangsúlyozni kívánjuk, hogy az önkormányzati adósságrendezési eljárásból származó követeléseinket jelen beszámoló lezárásig nem sikerült realizálni, sem a Strigonium Zrt-nek, sem a tulajdonában álló tagvállalatoknak, mely összességében 312.125.012 Ft. Ez a teljes cégcsoportot rendkívüli nehézségekbe sodorta. A követeléseink érvényesítése elengedhetetlen a cégcsoport teljes működése, eredményessége és az önkormányzati vagyon védelme szempontjából.

## **1.3. A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével megbízott, a Strigonium Zrt. alkalmazottja, mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámolót készítette: Csicsmann Judit 2534. Tát, Szent István út 46. Reg.szám: 173456.

### **A beszámoló aláírója**

A Strigonium Zrt. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Strigonium Zrt. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Hendrik Krisztina vezérigazgató

2536 Nyergesújfalu, Sánc u. 36/4.

A Strigonium Zrt. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft. 1025 Budapest, Bimbó út 182.

nyilv.szám: 000079

Egri István Iván könyvvizsgáló, nyilv.szám: 003152

## **1.4. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Strigonium Zrt. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 2500 Esztergom, Deák Ferenc utca 4.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

A Strigonium Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

## **2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

## **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Strigonium Zrt. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

## **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Strigonium Zrt. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Strigonium Zrt. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Strigonium Zrt. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## **2.6. Üzleti jelentés**

A Strigonium Zrt. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## **2.7. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2014.03.31.

## **2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 EFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.10. Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy



eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.11. Devizás tételek értékelése**

### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

### **Devizás értékelés változása**

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

## **2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

### **2.13. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

### **2.14. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Strigonium Zrt. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.16. Valós értéken történő értékelés**

A Strigonium Zrt. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.17. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

### **2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Strigonium Zrt. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

### **2.19. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

### **2.20. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

### **2.21. Céltartalék-képzés szabályai**

A Strigonium Zrt. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.22. Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

### 2.23. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

### 2.24. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### 2.25. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### 2.26. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Strigonium Zrt. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

### 2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Strigonium Zrt. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzlésére nem kötelezett.

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

#### Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>			
01.	A. Befektetett eszközök	1 436 894	1 050 503	- 386 391
02.	I. Immateriális javak	483 593	483 507	-86
10.	II.Tárgyi eszközök	694 482	315 551	- 378 931
18.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	258 819	251 445	-7 374
27.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>281 036</b>	<b>505 616</b>	<b>224 580</b>
28.	I. Készletek	0	0	0
35.	II. Követelések	278 241	469 697	191 456
43.	III.Értékpapírok	645	917	272
49.	IV. Pénzeszközök	2 150	35 002	32 852
52.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>139 385</b>	<b>5 850</b>	<b>- 133 535</b>
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 857 315</b>	<b>1 561 969</b>	<b>- 295 346</b>
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>			

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
57.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>1 491 912</b>	<b>1 434 657</b>	<b>-57 255</b>
58.	<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>1 785 817</b>	<b>1 785 817</b>	<b>0</b>
60.	<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61.	<b>III. Tőketartalék</b>	<b>137 550</b>	<b>137 550</b>	<b>0</b>
62.	<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>- 290 027</b>	<b>- 507 685</b>	<b>- 217 658</b>
63.	<b>V. Lekötött tartalék</b>	<b>76 230</b>	<b>76 230</b>	<b>0</b>
64.	<b>VI. Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
67.	<b>VII. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 217 658</b>	<b>-57 255</b>	<b>160 403</b>
68.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>147 384</b>	<b>121 331</b>	<b>-26 053</b>
73.	<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77.	<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>50 349</b>	<b>66 589</b>	<b>16 240</b>
86.	<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>97 035</b>	<b>54 742</b>	<b>-42 293</b>
98.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>218 019</b>	<b>5 981</b>	<b>- 212 038</b>
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 857 315</b>	<b>1 561 969</b>	<b>- 295 346</b>

### Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>119 519</b>	<b>68 025</b>	<b>-43.08</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>124 719</b>	<b>265 923</b>	<b>113.22</b>
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>71 648</b>	<b>53 289</b>	<b>-25.62</b>
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>66 325</b>	<b>60 714</b>	<b>-8.46</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>24 185</b>	<b>21 288</b>	<b>-11.98</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>325 699</b>	<b>488 443</b>	<b>49.97</b>
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>- 243 619</b>	<b>- 289 786</b>	<b>-18.95</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>152 367</b>	<b>52 503</b>	<b>-65.54</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>99 146</b>	<b>19 097</b>	<b>-80.74</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>53 221</b>	<b>33 406</b>	<b>-37.23</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>- 190 398</b>	<b>- 256 380</b>	<b>-34.65</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>8 830</b>	<b>204 293</b>	<b>2 213.62</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>34 569</b>	<b>4 000</b>	<b>-88.43</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-25 739</b>	<b>200 293</b>	<b>878.17</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>- 216 137</b>	<b>-56 087</b>	<b>74.05</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1 521</b>	<b>1 168</b>	<b>-23.21</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>- 217 658</b>	<b>-57 255</b>	<b>73.69</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>- 217 658</b>	<b>-57 255</b>	<b>73.69</b>

## 3.2. Mérlegtételek megoszlása

### Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>77.37</b>	<b>67.26</b>
Immateriális javak	26.04	30.96
Tárgyi eszközök	37.39	20.20
Befektetett pénzügyi eszközök	13.94	16.10
<b>Forgóeszközök</b>	<b>15.13</b>	<b>32.37</b>
Készletek	0.00	0.00
Követelések	14.98	30.07
Értékpapírok	0.03	0.06
Pénzeszközök	0.12	2.24
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>7.50</b>	<b>0.37</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 3.3. Vagyoni helyzet

### Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 84.7 %-át, a tárgyévben 68.0 %-át tette ki.

### Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 14.6 %-át teszi ki.

### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 103.8 %-ban, a tárgyévben 136.6 %-ban fedezte.

### Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 207.9 nap, a tárgyévben 466.8 nap volt.

### Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 57,255 EFt értékkel, 3.8 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

### Tőkeerősség

A Strigonium Zrt. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 80.3 %, a tárgyévben 91.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

### Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 9.9 %-át, a tárgyévben 8.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

### Kötelezettségek dinamikája

A Strigonium Zrt. kötelezettségei az előző évhez képest 26,053 EFt értékkel, 17.7 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 65.8 %-ról 45.1 %-ra csökkent.

### **3.4. Likviditás és fizetőképesség**

#### **Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya 32,852 EFt értékkel, 1,528.0 %-kal növekedett.

#### **Likviditási gyorsráta**

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2.90, a tárgyévben 9.24 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

#### **Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 15.1 %, a tárgyévben 32.4 % volt.

#### **Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.91, a tárgyévben 4.17 volt. A hosszú távú likviditás javult.

#### **Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 387.1 %-a teljesíthető.

#### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

#### **Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 651 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### **3.5. Jövedelmezőség**

#### **Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 405,435 EFt, a tárgyévben 590,744 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 185,309 EFt értékkel, 45.7 %-kal növekedett.

#### **Az árbevétel dinamikája**

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 119,519 EFt, a tárgyévben 68,025 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 51,494 EFt értékkel, 43.1 %-kal csökkent.

#### **Egy napra jutó árbevétel**

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,108 EFt, a tárgyévben 1,618 EFt volt.

#### **A mérleg szerinti eredmény dinamikája**

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -217,658 EFt, a tárgyévben -57,255 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 160,403 EFt értékkel növekedett.

## 3.6. Cash-flow

## Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)</b>	<b>- 179 622</b>	<b>- 391 019</b>
1	Adózás előtti eredmény (+-)	- 216 137	-98 615
2	Elszámolt amortizáció (+)	24 185	21 288
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	131 550	37 450
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-39 714	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	14 407	-11 122
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-8 511	-31 171
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	-13 545	- 212 038
9	Vevőkövetelés változása (+-)	- 174 956	-56 573
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	131 313	- 172 605
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	-26 693	133 535
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-1 521	-1 168
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)</b>	<b>266 135</b>	<b>407 631</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	95 076	0
15	Befektetett eszközök eladása (+)	171 059	365 103
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	42 528
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)</b>	<b>0</b>	<b>16 240</b>
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	-7 101
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	23 341
<b>IV</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>86 513</b>	<b>32 852</b>

## **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés csak nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eszközökre és forrásokra gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

### **4.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### **4.3. Összehasonlíthatóság**

#### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Strigonium Zrt. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

#### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### **4.4. A mérleg tagolása**

#### **Összevont tételek a mérlegben**

A Strigonium Zrt. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### **Tételek továbbtagolása a mérlegben**

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Strigonium Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása a mérlegben**

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása**

#### **Pénzügyi instrumentumok**

A Strigonium Zrt. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

#### **Piaci érték (jelenérték) meghatározása**

Tekintettel arra, hogy a Strigonium Zrt. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.



### Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

### Valós értékelés értékelési tartalékai

A Strigonium Zrt. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

### Származékos ügyletek bemutatása

A Strigonium Zrt. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

### Fedezeti ügyletek hatékonysága

A Strigonium Zrt. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

## 4.6. Mérlegen kívüli tételek

### Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Strigonium Zrt. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt - tételek és megállapodások jellege, üzleti célja és főbb jellemzői az alábbiak:

A Strigonium Zrt. készfizető kezességet vállalt a Zöld-Út Kft. lízingszerződése kapcsán.

## 4.7. Befektetett eszközök

### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	11 581	52	5 769	0	5 864
Üzleti vagy cégérték	483 249	0	0	0	483 249
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>494 830</b>	<b>52</b>	<b>5 769</b>	<b>0</b>	<b>489 113</b>

Mérlegétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	742 634	0	165 883	0	576 751
Műszaki berendezések, gépek, járművek	72 831	294	20 634	0	52 491
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	78 383	2 152	26 700	0	53 835
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>893 848</b>	<b>2 446</b>	<b>213 217</b>	<b>0</b>	<b>683 077</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegfőnyelvényként az alábbi táblázat:

#### Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	11 237	405	6 036	0	5 606
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>11 237</b>	<b>405</b>	<b>6 036</b>	<b>0</b>	<b>5 606</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	94 230	192 439	0	0	286 669
Műszaki berendezések, gépek, járművek	65 006	3 217	17 024	0	51 199
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 130	7 894	18 366	0	29 658
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>199 366</b>	<b>203 550</b>	<b>35 390</b>	<b>0</b>	<b>367 526</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegfőnyelvényként az alábbi táblázat:

**Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés**

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	405	0	0	0	405
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>405</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 772	0	0	0	9 772
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 217	0	0	0	3 217
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 894	0	0	0	7 894
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>20 883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 883</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

**Terven felüli értékcsökkenés**

A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat.

**Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés**

Mérlegtétel (1000HUF)	Terven felüli écs.	Visszaírás
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	182 667	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
Egyéb berendezések, felsz., járművek	0	0
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>182 667</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0

### Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

### Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök változása

A befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan elszámolt vagy nyilvántartott értékvesztések tárgyévi alakulásának adatai az alábbiak:

#### Befektetett pénzügyi eszközök változása

Mérlegtétel (1000HUF)	Részesedések Nyitó	Részesedések Növekedés	Értékvesztés	ebből: visszairás	Részesedések Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	351 885	3 700	104 140	3 926	251 445
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
<b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>351 885</b>	<b>3 700</b>	<b>104 140</b>	<b>3 926</b>	<b>251 445</b>

### Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A mérlegben megjelenő befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke az egyes tételek esetében a fordulónapi valós értéket nem haladja meg jelentősen.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

## 4.8. Forgóeszközök

A Strigonium Zrt. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

### Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

#### Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	visszairás	Halmazott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	98 507	87 006	15 054	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	488 466	365 454	123 012	0	0

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott érték.
			elszámolás	visszaírás	
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	17 237	17 237	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>604 210</b>	<b>469 697</b>	<b>138 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

#### Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	0
Leányvállalatokkal szemben	365 454
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
<b>Összesen:</b>	<b>365 454</b>

### Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Strigonium Zrt. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

## 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

#### Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Árbevétel	0	2 278
Továbbszámlázott szolgáltatások	3 111	3 194
Osztalék	130 820	0
Tagi kölcsön kamata	120	0
<b>Összesen:</b>	<b>134 051</b>	<b>5 472</b>

### Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

**Elhatárolt ráfordítások alakulása**

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Biztosítás	889	224
Folyóirat előfizetés	445	131
Domain előfizetés	0	3
Bankktg.	0	1
Egyéb	0	19
<b>Összesen:</b>	<b>1 334</b>	<b>378</b>

**Halasztott ráfordítások**

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

**Halasztott ráfordítások alakulása**

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Pénzügyileg nem rendezett tartozásátváll	4 000	0
<b>Összesen:</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>

**4.10. Saját tőke****Saját tőke változása**

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

**Saját tőke alakulása**

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	1 785 817	1 785 817	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	137 550	137 550	
Eredménytartalék	- 290 027	- 507 685	- 217 658
Lekötött tartalék	76 230	76 230	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	- 217 658	-57 255	160 403
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>1 491 912</b>	<b>1 434 657</b>	<b>-57 255</b>

**Jegyzett tőke alakulása**

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

**Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke**

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

**Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke**

Tulajdonos	Jegyzett tőke (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Anyavállalat	1 785 817	1 785 817
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	0	0
<b>Jegyzett tőke összesen</b>	<b>1 785 817</b>	<b>1 785 817</b>

**Jegyzett, de be nem fizetett tőke**

A Strigonium Zrt. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

**Visszavásárolt saját részvények**

A társaság a tárgyévben saját részvényeivel nem rendelkezett, saját részvényt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

**Részvénykibocsátás**

A tárgyévben részvény, átváltoztatható kötvény kibocsátás nem történt. A részvények adatait mutatja be az alábbi táblázat:

**Részvények típusonként és fajtánként**

Megnevezés (1000HUF)	Részvények	
	száma(db)	névértéke
<b>Névre szóló részvények</b>	<b>1 785 817</b>	<b>1 000</b>
ebből: törzsrészvény	1 785 817	1 000
elsőbbbségi részvény	0	0
dolgozói részvény	0	0
kamatkozó részvény	0	0
<b>Bemutatóra szóló részvények</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: törzsrészvény	0	0
elsőbbbségi részvény	0	0
dolgozói részvény	0	0
kamatkozó részvény	0	0
<b>Részvények mindösszesen</b>	<b>1 785 817</b>	<b>1 000</b>
Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0

**Lekötött tartalék jogcímei**

A lekötött tartalék jogcímei - külön jelölve a tőketartalékból illetőleg az eredménytartalékból lekötött összegeket, valamint a veszteség fedezetére kapott pótbefizetéseket - az alábbiak:

**Lekötött tőketartalék és eredménytartalék**

Jogcím (1000HUF)	Tőke-tartalékból	Eredmény-tartalékból
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Lekötött tartalék pótbefizetésből**

Befizető	Pénzmozgás dátuma	Összeg (1000HUF)
Esztergom Város Önkormányzata	2007	76 230
<b>Összesen:</b>		<b>76 230</b>

**Értékhelyesbítések alakulása**

A Strigonium Zrt. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

**Tőkemegfelelés**

A Strigonium Zrt. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályok előírásainak maradéktalanul nem tesz eleget. A saját tőke pótlása Esztergom Város Önkormányzata Képviselő Testületének hatásköre.

**4.11. Céltartalékok****Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

**Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre**

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

**Céltartalékok - jövőbeni költségekre**

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

**Céltartalékok - egyéb címen**

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

**4.12. Kötelezettségek****Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrасorolt kötelezettség nem állt fenn.

**Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

**Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tartós kötelezettségek megoszlása az alábbi:



**Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben**

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	9 132
Leányvállalatokkal szemben	57 457
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
<b>Összesen:</b>	<b>66 589</b>

**Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre**

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

**Kötelezettségek átsorolása**

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

**Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei**

Jogcím (1000HUF)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
Lízing	623	623	0
<b>Összesen:</b>	<b>623</b>	<b>623</b>	<b>0</b>

**Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyevi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

**Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek**

A tárgyevi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

**Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

**Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben**

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	0
Leányvállalatokkal szemben	28 456
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
<b>Összesen:</b>	<b>28 456</b>

#### 4.13. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

##### Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

##### Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Közüzem díjak	1 431	3 919
Ügyvédi díjak	153	1 200
Telefonktg.	16	211
Fizetendő kamatok	10 431	1
Könyvvizsgálói díj	1 320	0
Egyéb	375	594
Biztosítás	0	24
Bankktg.	0	11
Nyomtatvány, irodaszer	0	21
<b>Összesen:</b>	<b>13 726</b>	<b>5 981</b>

##### Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

##### Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Fejlesztési célra kapott támogatás	204 293	0
<b>Összesen:</b>	<b>204 293</b>	<b>0</b>

##### Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Strigonium Zrt. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### 5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés csak nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eredményre gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

### 5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Strigonium Zrt. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 5.3. Az eredménykimutatás tagolása

#### Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Strigonium Zrt. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Strigonium Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

#### Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### 5.4. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Strigonium Zrt. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Bevételek alakulása és megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	119 519	29.4	68 025	11.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	124 719	30.8	265 923	45.0
Pénzügyi műveletek bevételei	152 367	37.6	52 503	8.9
Rendkívüli bevételek	8 830	2.2	204 293	34.6
<b>Bevételek összesen</b>	<b>405 435</b>	<b>100.0</b>	<b>590 744</b>	<b>100.0</b>

## Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Ft

Partner	Bevétel	Egyéb bevétel	Osztalék	Kamat
EHÍR Kft	960 169			743 190
ÉP Esztergomi Építőipari Kft	1 374 787			
Esztergom Mahart Kft	1 062 763		8 845 440	
Esztergom Port Kikötő Üzemeltető Kft	4 000 000			
Esztergomi Hirdető Kft.				
Esztergomi Ingatlankezelő Kft	4 194 121		8 289 000	123 041
Esztergomi Kegyeleti Kft	1 951 019		1 712 000	
Esztergomi Településfejlesztési Kft	420 000			
Esztergomi Turisztikai Nonprofit Kft.	458 418			
Esztergompont Hirdető és Szolg. Kft.	45 458			
Gran Parkoló Kft.	8 395 664	16 261 102		
Gran Piac Kft.	42 763			47 312
Gran Tours Esztergom Város Ut.ir.Kft.	162 763			1 080 702
Port Danube Kft	822 951		19 791 000	99 682
Városőrség Közhasznú Np. Kft.	152 763			
Védvár 2008 Zrt.	558 653			448 396
ZÖLD-ÚT Esztergom Kft	2 800 000		3 891 000	
Esztergom s.r.l.				261 477

**Export árbevétel bemutatása**

A Strigonium Zrt. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

**Exporttámogatás felhasználása**

A Strigonium Zrt. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

**Végleges jelleggel kapott támogatások**

A Strigonium Zrt. támogatási program keretében a beszámolási időszakban végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésre sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

**Visszatérítendő kapott támogatások**

A Strigonium Zrt. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

**Rendkívüli bevételek**

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

**Rendkívüli bevételek jogcímenként**

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Támogatás(hal bev.)elsz.terven fel.écs.egyidejűleg	204 293
<b>Összesen:</b>	<b>204 293</b>

**5.5. Ráfordítások****Ráfordítások alakulása**

A Strigonium Zrt. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Ráfordítások alakulása és megoszlása**

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	71 648	11.4	53 289	8.2
Személyi jellegű ráfordítások	66 325	10.7	60 714	9.4
Értékcsökkenési leírás	24 185	3.9	21 288	3.3
Egyéb ráfordítások	325 699	52.4	488 443	75.5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	99 146	16.0	19 097	3.0
Rendkívüli ráfordítások	34 569	5.6	4 000	0.6
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>621 572</b>	<b>100.0</b>	<b>646 831</b>	<b>100.0</b>

Az egyéb ráfordítások között szerepel 1.212.636.Ft, mely 2013. október 18. napja előtt kifizetett nem üzleti célú kiadásokból áll össze.

**Költségek költségnemenként**

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

**Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása**

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	71 648	44.2	53 289	39.4
Személyi jellegű ráfordítások	66 325	40.9	60 714	44.9
Értékcsökkenési leírás	24 185	14.9	21 288	15.7
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>162 158</b>	<b>100.0</b>	<b>135 291</b>	<b>100.0</b>

**Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei**

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

**Rendkívüli ráfordítások**

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli ráfordítások jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

**Rendkívüli ráfordítások jogcímenként**

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Tartozásátvállalás	4 000
<b>Összesen:</b>	<b>4 000</b>

**5.6. Adófizetési kötelezettség****Társasági adó megállapítása**

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

**Adóalap módosító tételek**

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

**Adózás előtti eredményt csökkentő tételek**

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés	21 405
Kapott (járó) osztalék, részesedés	16 848
Követelések tárgyévben visszaírt nyilvántartott értékvesztése	10 799

**Adózás előtti eredményt növelő tételek**

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Szvt. szerint elszámolt tárgyévi értékcsökkenés	21 288
Szvt. szerint követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés	37 065
Tartós adományozás megghiúsulása miatt korrekció	838
Ésszerűtlen szolgáltatások 200 EFt felett	957
Követelésekből: elévült, bíróságon nem érvényesíthető követelések	7 742

**Rendkívüli tételek hatása az adóalapra**

A rendkívüli bevételek és ráfordítások a társasági adó alapjára nem gyakoroltak hatást.

**5.7. Eredmény****Döntés az eredmény felhasználásáról**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

**Az adózott eredmény felhasználása**

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

**Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Import beszerzések**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

### **6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások**

#### **Vezető tisztségviselők munkadíja**

A felügyelő bizottság tagjai tevékenységüket az üzleti évben díjazás nélkül látták el.

<b>Vezető tisztségviselők munkabére</b>	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	1 994
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0
<b>Összesen:</b>	<b>1 994</b>

#### **Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

### **6.3. Bér- és létszámadatok**

#### **Létszámadatok**

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

<b>Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása</b>		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	14	8

#### **Béradatok**

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

<b>Bérköltség alakulása</b>		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	46 371	40 583

#### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

**Béren kívüli juttatások megoszlása**

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Önkéntes egészségpénztári befizetések	60
Iskolakezdési támogatás	29
Betegszabadság	185
Ajándék utalványok	1 088
Munkáltatót terhelő táppénz hj.	15
Munkabajárás ktg.térítése	350
Étkezési Erzsébet utalvány	714
Kultura Erzsébet utalvány	400
Természetbeni juttatások adója	1 349
Reprezentáció	2 402
SZÉP kártya	808
<b>Összesen:</b>	<b>7 400</b>

**6.4. Környezetvédelem****Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan a Strigonium Zrt. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

**Környezetvédelmi költségek**

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

**Környezetvédelmi céltartalékok**

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

**Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

**6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok****Peres ügyek**

- 1.) Felperes neve: Arany László Tamás  
Eljárás tárgya: munkaügyi per  
Pertárgy érték: 10.000.000,-Ft kártérítés, szabadság megváltás, stb.
- 2.) Alperes neve: Sófalvi Henriette  
Ingatlan címe: Esztergom, Budai N. A. u. 23. 4/2.  
Követelt összeg: 2.760.979,-Ft (lakáshasználati és közüzemi díj)  
1.455.300,-Ft (lakáshasználati díj 2011.01.01.-2012.05.15.)



## 6.6. További tájékoztató adatok:

A vezérigazgató váltás időpontjában lévő adatok (2013.10.18.):

	1000HUF	2013.10.18.
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>	
01.	A. Befektetett eszközök	1 256 873
02.	I. Immateriális javak	483 562
10.	II. Tárgyi eszközök	502 635
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	270 676
27.	B. Forgóeszközök	382 507
28.	I. Készletek	347
35.	II. Követelések	308 091
43.	III. Értékpapírok	0
49.	IV. Pénzeszközök	74 069
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	128 916
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 768 296</b>
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>	
57.	D. Saját tőke	1 439 942
58.	I. Jegyzett tőke	1 785 817
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
61.	III. Tőketartalék	137 550
62.	IV. Eredménytartalék	- 507 685
63.	V. Lekötött tartalék	76 230
64.	VI. Értékelési tartalék	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-51 970
68.	E. Céltartalékok	0
72.	F. Kötelezettségek	113 629
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	32 550
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	81 079
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	214 725
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 768 296</b>

	1000HUF	Tárgyidőszak
I.	Értékesítés nettó árbevétele	46 677
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	186 543
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	38 173
V.	Személyi jellegű ráfordítások	42 388
VI.	Értécsökkenési leírás	16 388
VII.	Egyéb ráfordítások	184 939
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>- 48 668</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 866
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 168

	1000HUF	Tárgydőszak
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>698</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>- 47 970</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>4 000</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-4 000</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-51 970</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-51 970</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-51 970</b>