

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

Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó ZRt.

2500 Esztergom, Deák F. u. 4.

**Kiegészítő melléklet az
Éves beszámolóhoz
2018.01.01.-2018.12.31.**

Esztergom, 2019. május 03.

Dr. Szántó Tamás
vezérigazgató

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A gazdálkodó bemutatása

A céget 1989-ben idegenforgalmi befektetési céllal Esztergom Város Önkormányzata és a Takarékbank alapította. A cégbíróság 1989.08.10-én a Komárom-Esztergom Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 11-10-000349 számon jegyezte be a cégjegyzékbe.

A Társaság jegyzett tőkéje 2018.11.19-ig 1.785.817 eFt, melyből 144.710.400,-Ft jegyzett, de be nem fizetett tőke.

A tulajdonos, Esztergom Város Önkormányzat Képviselő-testületének 561/2017. (VI.22.) sz. önkormányzati határozata alapján a jegyzett tőke veszteségrendezés céljából leszállításra került 1.300.000.000,- Ft-tal, melyet a Cégbíróság 2018.11.19-én jegyzett be.

1.1. A részvények száma, névértéke típusonként

Értékpapír megnevezés/fajta	Darabszám	Névérték	Összes névérték
dematerializált részvény/névreszló	485.817 db	1.000 Ft	485.817.000,-
Összesen			485.817.000,-

1.2. A Társaság tulajdonosai

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tulajdoni részarány
Esztergom Város Önkormányzata 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.	485.817 eFt	100%
Összesen	485.817 eFt	100%

1.3. Cégszámok

Adószám	10266562-2-11
Statisztikai számjel	10266562-6420-114-11
Cégjegyzékszám	11-10-000349
Bankszámla szám	58600575-11226332-00000000
Elektronikus levelezési címe	jogasz@strigonium.hu titkarsag@strigonium.hu
Honlap	www.strigonium.hu

1.4. A társaság főbb tevékenységi köre

6420' 08 Vagyonkezelés (holding)

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

6832'08 Ingatlankezelés

1.5. Képviselőre jogosultak

Képviselő módja: önálló

Dr. Szántó Tamás vezérigazgató, 2500 Esztergom, Siszler út 43.

Az Igazgatóság 2008. szeptember 30. napjával a Társaságnál megszűnt, 2008. október 13-tól egyszemélyes igazgatóság (vezérigazgató) működik.

1.6. A Felügyelő bizottság tagjai

Név	Lakcím
Dr. Alberti Péter	2500 Esztergom, Bánomi út 2.
Eck András	2500 Esztergom, Irinyi u. 23.
Erős Gábor	2500 Esztergom, Barkóczy F. u. 25.
Nyíri Attila	2500 Esztergom, Lippert J. út 3.
Sasvári Viktor	2500 Esztergom, Szent János kúti út 019619/0001

1.7. Az éves beszámoló aláírója:

Név	Lakcím
Dr. Szántó Tamás vezérigazgató	2500 Esztergom, Siszler út 43.

1.8. A beszámolót összeállította:

Név	Lakcím	Reg.szám
Csicsmann Judit	2535 Tát, Szent István út 46.	173456

1.9. A beszámoló könyvvizsgálója:

Cégnév	cím	MKVK.szám
CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.	1026 Budapest, Bimbó út 182.	000079

Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Egri István Iván	1223 Budapest, Elza u. 11.	003152

A Correct Kft. a vállalkozás 2018. évi könyvvizsgálati díját 1.200.000,-Ft+ÁFA összegben állapította meg, más szolgáltatást nem nyújtott a társaság számára.

2. A számviteli politika meghatározó elemei:

2.1. Könyvvezetés módja, pénzneme

A Strigonium Zrt. mint többségi irányítás alatt álló vállalkozás konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett. Az Strigonium Zrt, mint anyavállalat a Számvitelről szóló jogszabály (2000. évi C törvény) 117.§ (1) és (2) pontjai alapján konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az Strigonium Zrt. a számviteli törvény előírásai alapján éves beszámoló készítésére kötelezett. A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

2.2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája:	éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2018.01.01.-2018.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2018.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2019.03.31.

2.4. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése

A Társaság a 2000. évi C. törvény alapján elkészítette számviteli politikáját, mely 2002. január 1-től van érvényben. A számviteli törvény, valamint a gazdálkodásra vonatkozó egyéb jogszabályok, törvények előírásai szerint végzi tevékenységét a Zrt.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek érvényesülését. (Számviteli alapelvek: teljesség, valódiság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, költség-haszon

összevetés).

Főbb számviteli alapelvek:

A társaság részesedéseit piaci értéken értékelték. A részesedésekre értékvesztést számolt el.

A követelések nyilvántartása, értékelése a Számviteli Törvényben meghatározottak szerint történik.

A pénzeszközök nyilvántartása és a pénzmozgások vezetése a pénztár, valamint az elszámolási betétszámlák segítségével történik a számviteli előírásoknak megfelelően. A fordulónapi forint pénzkészletek a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankérintés alapján egyeztetett összegben kerülnek a mérlegbe.

A Zrt. a deviza és valuta készletek (követelések-kötelezettségek) nyilvántartásánál a saját bank által meghirdetett devizaárfolyamot használja a könyvviteli események rögzítéséhez. Az év végi értékelést a választott hitelintézet december 31-i árfolyamán végzi.

A devizás követelések és kötelezettségek év végi értékeléséből adódó összevont árfolyamkülönbözöt akkor minősül jelentősnek, ha a követelések és kötelezettségek összevont (előjeltől független) könyv szerinti értékének 10%-át meghaladja.

Aktív-passzív időbeli elhatárolások nyilvántartása a Számviteli Törvényben meghatározottak szerint történik.

Az értékvesztés megállapítása során az egyedi értékelés elve alapján minősíti a Társaság befektetett eszközeit, a készleteit, a követeléseit.

A valós eredmény megállapítása érdekében, a mérlegkészítéskor még bizonytalan jövőbeni költségek, és várható kötelezettségek fedezetére a Társaság céltartalékot képez.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentősebb összegű a hiba, ha a hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege eléri az adott év mérleg főösszeg 2 %-át. Ezeket a hibákat, módosításokat az előző év adatai mellett mutatja be a Társaság (külön oszlopban), nem képezik részét a tárgyévi mérlegnek és eredménykimutatásnak.

Saját tőke és kötelezettségek nyilvántartása a számviteli törvényben meghatározottak szerint történik.

A kötelezettségeket bekerülési (számla szerinti) értéken értékeli, elkülönítve az éven belüli és éven túli kötelezettségeket.

Az értékesítés nettó árbevételének elszámolása a társaság által kiállított számlák alapján történik. Árbevételét és bevételeit a 9-es számlaosztályba könyveli a számviteli törvény szerint. Költségeit az 5-ös számlaosztályban költségként, a Társaság sajátosságainak figyelembe vételével könyveli. Az év végén az 59 Költségnem átvezetési számlával kerül átvezetésre a 8-as számlaosztályba.

2.5. A számviteli politikában rögzített főbb értékelési szabályok

Amortizációs politika:

Társaságunk az éves amortizáció meghatározásánál minden esetben egyedi elbírálás alapján, a használatba vételkor határozza meg az amortizációs kulcsot. A várható használatbavételi idő alapján az éves leírási kulcsot, valamint a használati idő végén realizálható maradványértéket a beruházás üzembe helyezéséért felelős személy vagy a társaság vezetője határozza meg.

▪ Az alapítás-át szervezés-, valamint a kísérleti fejlesztés aktivált értékét 5 üzleti év alatt időarányosan számolja el a Társaság.

- Társaságunk hitelt érdemlő módon dokumentált üzembe helyezéstől számított hasznos élettartam alatt, a maradványértékkel csökkentett bekerülési (bruttó) értéket időarányosan, lineáris módon számolja el.
- A számviteli politika ide vonatkozó pontjai alapján a maradványérték nulla lehet.
- A 100 eFt egyedi beszerzés alatti tárgyi eszköz értékcsökkenését használatba vételkor egy összegben költségként számoljuk el.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő az eredményt befolyásoló eltérések indoklása, hatása

Az értékelési eljárások nem változtak az előző üzleti évhez képest.

3.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások összege, jellege

A számviteli politika ide vonatkozó pontja szerint a tárgyévi mérlegfőösszeg 20 %-át meghaladó összeg minősül kivételes nagyságúnak. Tárgyévben nem volt.

3.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, eszközök és források állományára gyakorolt hatása

Ellenőrzési megállapítások nem voltak.

3.5. Tisztségviselők díjazása

A vezérigazgató munkaviszonyban látja el feladatát, a Felügyelő Bizottság tagjai 2018-ban díjazásban részesültek.

3.6. A vezető tisztségviselőknek, felügyelőbizottsági tagoknak folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák

A vezető tisztségviselő és a felügyelőbizottsági tagok részére nem történtek ilyen jellegű kifizetések, garanciavállalások.

3.7.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása

Kapcsolt vállalkozások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés	Jegzett, de be nem fizetett tőke	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/ Ráfordítás
Esztergom Város Önkormányzata	21 395	144 710	31 181	41 395	1 925
Esztergomi Ingatlankezelő Kft	582	0	53	6 643	414
Esztergom Kegyeleti Kft	828	0	0	4 243	0
Zöld Út Esztergom Kft.	20 419	0	0	4 270	340
Gran Parkoló Kft.	1 109	0	0	4 537	42
Port Danube Kft.	333	0	51	3 384	100
Esztergom - Mahart Kft.	76	0	0	390	0
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."	0	0	3 520	0	75 021
A Művelődés Háza Esztergom N.Kft.	152	0	0	1 560	0
Esztergomi Vízmű N.Kft.	762	0	0	1 799	0
Esztergom Srl	0	0	0	0	0
Gran Tours Kft. "v.a."	0	0	0	0	0
ÉP Esztergomi Építőipari Kft. "v.a."	0	0	0	0	0
Összesen:	45 656	144 710	34 805	68 221	77 842

3.7.2. Leányvállalatok bemutatása

Leányvállalatok

Név	Székhely	Részese- sedés	2017. évi								
			adatok eFt-ban								
			Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Szatutáris tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok
Esztergomi Ingatlankezelő Kft	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	50 167	10 000	0	10 930	0	0	0	29 237	0
Esztergom Kegyeleti Kft	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	9 376	3 000	2 500	-10 455	2 000	0	0	12 331	0
Zöld Út Esztergom Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	198 100	134 560	0	11 381	0	0	0	52 159	0
Gran Parkoló Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	42 740	3 000	0	37 872	0	0	0	1 868	0
Port Danube Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	155 810	3 100	56 900	89 420	0	0	0	6 390	0
Esztergom - Mahart Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	51%	58 817	5 000	0	6 083	0	0	0	47 734	0
Esztergom Srl	Románia, 527180 Vargyas, Fő út 205.	100%	12 435	7 435	0	4 884	0	116	0	0	0

2018. évben végelszámolással megszünt leányvállalatok

Név	Székhely	Részese- sedés	Vég- elszámolás bejejezésé- nek dátuma	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok
Gran Tours Kft. "v.a."	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	2018.07.31	2 282	3 000	12 000	-29 922	12 544	0	4 660	0
ÉP Esztergomi Építőipari Kft. "v.a."	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	2018.01.31	16 534	15 000	0	-39 115	0	0	40 649	0

2018. évben még folyamatban lévő végelszámolás

Név	Székhely	Részese- sedés	Utolsó elfogadott beszámoló	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	2018.04.30	-80 900	500	0	-119 985	37 500	0	1 085	0

3.8. Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek bemutatása, valamint azon kötelezettségek bemutatása, amelyek hátralévő futamideje meghaladja az öt évet
Nincsenek ilyen kötelezettségek.

3.9. Visszavásárolt saját üzletrészekre vonatkozó adatok bemutatása
Nincsenek visszavásárolt üzletrészek.

3.10. Valós értéken történő értékelés esetén bemutatandó adatok
Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

3.11. Létszámadatok, béradatok
A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 7 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérráulékok
Teljes munkaidős szellemi	7	21 950	4 719
Vezető tisztségviselő	1	8 400	1 815
Megbízási jogviszony (nyugdíjas)	1	1 920	363
Megbízási jogviszony	8	7 150	1 325
Egyszerűsített foglalkoztatás	-	5 646	817
Felügyelő Bizottság	5	3 000	630
Magánszemélyhez nem köthető	-	-	109
Összesen:	22	48 066	9 778

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017	2018	Változás
betegszabadság, táppénz	140	100	-28,6%
önkéntes egészségpénztár	34	-	-100,0%
Erzsébet étkezési utalvány	205	132	-35,6%
Erzsébet kultúra utalvány	85	72	-15,3%
Erzsébet ajándék utalvány	105	280	166,7%
SZÉP kártya	1 032	1 154	11,8%
pénzbeli juttatás	316	450	42,4%
egyéb adómentes juttatás	50	181	262,0%
reprezentáció	43	167	287,7%
telefon magánhasználat	9	31	240,3%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	380	421	10,7%
természetbeni juttatások utáni adók	309	391	26,5%
Összesen:	2 708	3 378	24,7%

3.12. Függő és biztos kötelezettségvállalások

Nincs.

3.13. Hátrasorolt eszközök értéke

Nincs.

3.14. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

Nincs.

3.15. Mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja közötti események

Nincs.

3.16. Veszélyes anyagok

Az Strigonium Zrt. birtokában 2018. december 31-én veszélyes hulladék nem volt.

3.17. Környezetvédelem

A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközzel a Zrt. nem rendelkezik, környezetre ártalmas tevékenységet nem folytat.

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegadatok változása

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	364 284	399 377	35 093	109,63
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	55 364	62 168	6 804	112,29
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	308 920	337 209	28 289	109,16
05.	B. Forgóeszközök	455 549	497 188	41 639	109,14
06.	I. Készletek	20 248	427	-19 821	2,11
07.	II. Követelések	13 675	30 674	16 999	224,31
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	421 626	466 087	44 461	110,55
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 875	166	-2 709	5,77
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	822 708	896 731	74 023	109,00
12.	D. Saját tőke	720 076	827 939	107 863	114,98
13.	I. Jegyzett tőke	1 785 817	485 817	-1 300 000	27,20
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	-144 710	0	100,00
15.	III. Tőketartalék	137 550	302 739	165 189	220,09
16.	IV. Eredménytartalék	-1 150 291	0	1 150 291	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	76 230	76 230	0	100,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	15 480	107 863	92 383	696,79
20.	E. Céltartalékok	18 000	0	-18 000	0,00
21.	F. Kötelezettségek	79 619	65 027	-14 592	81,67
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	9 132	0	-9 132	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487	65 027	-5 460	92,25
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 013	3 765	-1 248	75,10
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	822 708	896 731	74 023	109,00

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

A mérlegben nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok.

4.3. A mérleg tagolása

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 Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Befektetett eszközök

4.4.1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Az év végén a befejezetlen beruházások értéke 8 915 eFt:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	158	72	0	0	230	158	72	0	0	0	230	0
Szellemi termék	944	0	0	0	944	944	0	0	0	0	944	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 102	72	0	0	1 174	1 102	72	0	0	0	1 174	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 779	0	0	0	50 779	381	822	0	0	0	1 203	49 576
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 449	201	0	0	1 650	1 020	175	0	0	0	1 195	455
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 803	1 689	0	0	48 492	42 266	3 004	0	0	0	45 270	3 222
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	1 891	1 891	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	99 031	3 781	1 891	0	100 921	43 667	4 001	0	0	0	47 668	53 253
Mindösszesen:	100 133	3 853	1 891	0	102 095	44 769	4 073	0	0	0	48 842	53 253

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	158	72	0	0	230
Szellemi termék	944	0	0	0	944
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 102	72	0	0	1 174
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 779	0	0	0	50 779
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 449	201	0	0	1 650
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 803	1 689	0	0	48 492
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	1 891	1 891	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	99 031	3 781	1 891	0	100 921
Mindösszesen:	100 133	3 853	1 891	0	102 095

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Értékcsökkenés						Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	158	72	0	0	0	230	0
Szellemi termék	944	0	0	0	0	944	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 102	72	0	0	0	1 174	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	381	822	0	0	0	1 203	49 576
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 020	175	0	0	0	1 195	455
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42 266	3 004	0	0	0	45 270	3 222
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	43 667	4 001	0	0	0	47 668	53 253
Mindösszesen:	44 769	4 073	0	0	0	48 842	53 253

4.4.2. Részesedések alakulása

Részesedések

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	névérték	vételár	%	2018.12.31
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."	500	500	100,00	500
Esztergomi Ingatlankezelő Kft	10 000	10 000	100,00	0
Esztergom Kegeleti Kft	3 000	3 000	100,00	0
Zöld Út Esztergom Kft.	134 560	134 560	100,00	0
Esztergom Srl.	7 685	8 308	100,00	8 308
Esztergom - Mahart Kft.	2 550	2 550	51,00	0
Port Danube Kft.	3 100	569 000	100,00	384 901
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
ÖSSZESEN:	164 395	730 918		393 709

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	427
Követelések	30 674
Pénzeszközök	466 087
Összesen:	497 188

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Zöld-út Kft. 2017. évi osztalék	20 000
Vevő követelések	8 861

Követelések	eFt
VH költségelőleg	1 101
Adók	617
Szállítói átsorolások	95
Összesen:	30 674

Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	1 104	2,26
31-90 nap között	23 409	47,93
91-180 nap között	- 293	-0,60
181-360 nap között	216	0,44
360 napon túli	24 406	49,97
Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)	48 842	100,00

4.6. 2018. évi értékvesztés alakulása

2018. évben elszámolt és visszaírt értékvesztések

adatok eFt-ban

Értékvesztéssel érintett tételek	Értékvesztés nyitó értéke	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró értéke
Vevő	42 001	27 279	10 066	59 214
Végrehajtási költségelőleg	7 059	0	1 647	5 412
Rövid lejáratú kölcsön tőke	53 363	0	53 363	0
Rövid lejáratú kölcsön kamat	19 305	0	19 305	0
Részesedések	439 998		46 289	393 709
Összesen	561 726	27 279	130 670	458 335

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	eFt
Területbérleti díj	22
Összesen:	22

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítások	86
Előfizetési díjak	55
Tárhely, domain hosszabbítás	3
Összesen:	144

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

Megnevezés	adatok eFt-ban						
	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején 2018.01.01.	720 076	1 785 817	-144 710	137 550	-1 150 291	76 230	15 480
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				15 480		-15 480
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	15 480	0	-15 480
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke csökkentés	0	-1 300 000		165 189	1 134 811		
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Adózott eredmény	107 863						107 863
Összesen	107 863	-1 300 000	0	165 189	1 134 811	0	107 863
Záróállomány az év végén 2018.12.31.	827 939	485 817	-144 710	302 739	0	76 230	107 863

4.8.1. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

- Esztergom Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 403/2007. (VI.14.) esztergomi öh. határozatával, melyet módosított az 528/2007. (VIII.9.) határozattal úgy döntött, hogy az Esztergom 18197/2. hrsz.-ú, természetben Esztergom, Ipari Park területén található 18.253 m² területű ingatlant nettó 5.000,-Ft/m² áron, majd 4.800,-Ft/m² áron apportálni kívánja a Strigonium Zrt-be.
- Esztergom Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 404/2007. (VI.14.) esztergomi öh. határozatával, melyet módosított az 529/2007. (VIII.9.) határozattal úgy döntött, hogy az Esztergom 18201/2. hrsz.-ú, természetben Esztergom, Ipari Park területén található 11.895 m² területű ingatlant nettó 5.000,-Ft/m² áron, majd 4.800,-Ft/m² áron apportálni kívánja a Strigonium Zrt-be.
- Esztergom Város Önkormányzata döntéseinek végrehajtásaként a két ingatlan 2008. március 19. napjától (bejegyzés kelte 2008. május 27.; alapító okirat kelte 2008. március 19.) került a cégkivonatban bejegyzésre. Ebben az időpontban a két ingatlan már nem létezett, átalakítással megszűntek.
- A 2015. október 13. napján kelt tulajdoni lapon a 18201/5. és a 18201/6. hrsz.-ú ingatlan tulajdonosa 1/1 tulajdoni hányadban **Esztergom Város Önkormányzata** (2008.02.14. napjától, a telek átalakítástól kezdődően).
- A Strigonium Zrt. Alapító okiratában jelenleg a változás előtti 18197/2. hrsz.-ú és a 18201/2. hrsz.-ú ingatlanok vannak feltüntetve.

Fentiek miatt 2016-ban 3 oszlopos beszámoló készült, melyben a befektetett eszközök csökkentek a telek nyilvántartás szerinti értékével, 144.710 eFt-tal. Forrás oldalon az összeg mint Jegyzett, de be nem fizetett tőke szerepel.

4.8.2. Tőketartalék

Tőketartalék	eFt
2004. évi tőkeemelés (27.600 eFt) során a tulajdonos által befizetett árszó	27 600
2006. évi tőkeemelés (109.950 eFt) során a tulajdonos által befizetett árszó	109 950
2018. évi veszteségrendezés céljából történt tőkeleszállítás	165 189
Összesen:	302 739

4.8.3. Eredménytartalék

adatok eFt-ban

Növekedés	1 307 737
2005.-2006.évi önrevízió miatti rendezés	38 815
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzet tőke csökkentés	48 600
2008. évi nyereség	37 851
2010. évi nyereség	1 957
2009. évi nyereség	877
2011. évi nyereség	10 970
2011. évi korrekció	11 500
2017. évi nyereség	15 480
2018. évi tőkeleszállítás	1 134 811
Csökkenés	1 307 737
2005.12.31. képződött tartalék	176 852
2006. évi veszteség	135 776
2007. évi veszteség	69 040
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft. pótbefizetés	2 000
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft . jegyzett tőke	2 500
2009. évi Védvár 2008 Zrt. pótbefizetés	3 305
2009. pótbefizetés EHÍR Kft.	26 000
2010. pótbefizetés Eszt. Városi Televízió Nkft.	5 000
2010. tőkeleszállítás EHÍR Kft.	15 500
2010. tőkeleszállítás EHÍR Kft.	11 500
2012. évi veszteség	217 658
2013. évi veszteség	57 255
2014. évi veszteség	89 543
2015. évi veszteség	65 586
2016. évi veszteség	430 222

4.8.4. Lekötött tartalék:

2006.évi közgyűlési határozat alapján pótbefizetés 77.000 eFt, melyből a többségi tulajdonos 2007.évben pénzügyileg rendezett 76.230 eFt-ot, a volt kisebbségi tulajdonos a rá eső 770 eFt-ot 2012.12.31-ig nem rendezte.

4.8.5. Értékelési tartalék

A beszámolóban érték helyesbítések nem szerepelnek.

4.8.6. Adózott eredmény

A 2018. évi adózott eredmény 107.863 eFt. A vezetés javasolja a tulajdonosnak, hogy döntsön az eredmény eredménytartalékba helyezéséről.

4.9. Céltartalékok

A korábbi években (peres ügyekre) képzett 18.000 eFt céltartalék 2018. évben feloldásra került.

4.10. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	65 027
Összesen:	65 027

4.10.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	2 165
Adók	4 141
Szállítói kötelezettségek	980
Kamat	328
Vevő átsorolások	43 483
Önkormányzat utalása „v.a.” cégek tartozásaira	3 520
MAK – Innovációs és Technológiai Minisztérium	9 229
Letéti díj	200
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	981
Összesen:	65 027

Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	- 67	70,53
31-90 nap között	- 25	26,32
91-180 nap között	-	0,00
181-360 nap között	135	-142,11
360 napon túli	- 138	145,26
Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)	- 95	100,00

4.11. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek passzív időbeli elhatárolása	eFt
Közterület használati díj	1 925
Könyvvizsgálói díj	1 200
Ügyvédi díj	300
Síkosság mentesítés	224
Terméktámogatás díja	60
Riasztó rendszer díja	24
Közüzemi díjak	20
Jutalék	12
Összesen:	3 765

4.12. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összköltséges eredménykimutatás változása

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	95 004	112 424	17 420	118,34
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	8 915	8 915	0,00
III.	Egyéb bevételek	122 429	135 698	13 269	110,84
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	49 189	76 102	26 913	154,71
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50 688	61 222	10 534	120,78
VI.	Értékesítési leírás	4 716	4 074	-642	86,39
VII.	Egyéb ráfordítások	147 926	105 976	-41 950	71,64
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-35 086	9 663	44 749	-27,54
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	54 767	116 200	61 433	212,17
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 201	18 000	13 799	428,47
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	50 566	98 200	47 634	194,20
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	15 480	107 863	92 383	696,79
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	15 480	107 863	92 383	696,79

5.1. Bevételek és költségek, ráfordítások alakulása

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Könyvelés számviteli szolgáltatás	26 563	26 740	100,67
Bérbeadás árbevétele	16 369	17 095	104,44
Anyageladás, áruértékesítés árbevétele	24 945	26 982	108,17
Továbbszámlázott szolgáltatás	27 127	35 337	130,27
Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatás	0	6 270	0,00
Értékesítés nettó árbevétele	95 004	112 424	118,34
Céltartalék felhasználása	11 237	18 000	160,19
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	4 142	84 381	2 037,20
Különféle egyéb bevételek	107 050	33 317	100,00
Egyéb bevételek	122 429	135 698	110,84
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	8 915	0,00
Pénzintézettől kapott kamat	132	339	256,82
Kapcsolt vállalkozástól kapott	479	157	32,78
Részesedések értékvesztésének visszairása	13 591	46 289	340,59
Kapott osztalék, részesedés	40 565	69 344	170,95
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	71	0,00
Pénzügyi műveletek bevételei	54 767	116 200	212,17
Bevétel összesen	272 200	373 237	137,12

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	3 582	4 450	124,23
Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 086	18 346	101,44
Egyéb szolgáltatások értéke	2 850	2 647	92,88
Eladott áruk beszerzési értéke	12 504	12 934	103,44
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 167	37 725	310,06
Anyagjellegű ráfordítások összesen	49 189	76 102	154,71
Béreköltség	39 019	48 066	123,19
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 708	3 378	124,74
Bérráulékok	8 961	9 778	109,12
Személyi jellegű ráfordítások összesen	50 688	61 222	120,78
Értékcsökkenési leírás	4 716	4 074	86,39
Egyéb ráfordítások	147 926	105 976	71,64
Ebből: - véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszközök	24 199	0	0,00
- elengedett követelés	35 601	75 119	211,00
- behajthatatlan követelés	10 403	734	7,06
- elszámolt értékvesztés	15 580	27 279	175,09
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	252 519	247 374	97,96
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 201	18 000	428,47
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	4 254	18 000	423,13
- részesedések értékvesztése	183	0	0,00
Költségek és ráfordítások	256 720	265 374	103,37

5.2. Kapott támogatások

Kapott támogatások	eFt
GINOP-.5.2.1-14-2015-00001 bértámogatás	867
Apákat megillető távolléti díj	87
Összesen:	954

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

adatok eFt-ban

Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	4542
Kapott osztalék, részesedés	69344
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	84381
Adóalap csökkentő tételek összesen	158267

Adóalap növelő tételek

A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	4073
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	27279
Adóalap növelő tételek összesen	31352

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	364 284	44,28	399 377	44,54	109,63
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	55 364	6,73	62 168	6,93	112,29
Befektetett pénzügyi eszközök	308 920	37,55	337 209	37,60	109,16
Forgóeszközök	455 549	55,37	497 188	55,44	109,14
Készletek	20 248	2,46	427	0,05	2,11
Követelések	13 675	1,66	30 674	3,42	224,31
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	421 626	51,25	466 087	51,98	110,55
Aktív időbeli elhatárolások	2 875	0,35	166	0,02	5,77
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	822 708	100,00	896 731	100,00	109,00

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	720 076	87,53	827 939	92,33	114,98
Jegyzett tőke	1 785 817	217,07	485 817	54,18	27,20
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	17,59	-144 710	-16,14	100,00
Tőketartalék	137 550	16,72	302 739	33,76	220,09
Eredménytartalék	-1 150 291	-139,82	0	0,00	0,00
Lekötött tartalék	76 230	9,27	76 230	8,50	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	15 480	1,88	107 863	12,03	696,79
Céltartalékok	18 000	2,19	0	0,00	0,00
Kötelezettségek	79 619	9,68	65 027	7,25	81,67
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	9 132	1,11	0	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487	8,57	65 027	7,25	92,25
Passzív időbeli elhatározások	5 013	0,61	3 765	0,42	75,10
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	822 708	100,00	896 731	100,00	109,00

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	455 549 70 487	497 188 65 027	646,29	764,59	118,30
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	435 301 70 487	496 761 65 027	617,56	763,93	123,70
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	421 626 70 487	466 087 65 027	598,16	716,76	119,83
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	421 626 70 487	466 087 65 027	598,16	716,76	119,83

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	13 675 70 487	30 674 65 027	19,40	47,17	243,14
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	79 619 822 708	65 027 896 731	9,68	7,25	74,93
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	-35 086 70 487	9 663 65 027	-49,78	14,86	-29,85
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	12 227 9 614	8 861 980	127,18	904,18	710,95
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	11 780 49 189	22 175 76 102	87,41	106,35	121,67

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	-35 086 95 004	-36,93	9 663 112 424	8,60
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	-35 086 720 076	-4,87	9 663 827 939	1,17
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	-35 086 822 708	-4,26	9 663 896 731	1,08

Jövedelmezőség alakulása 2.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	15 480 720 076	107 863 827 939	2,15	13,03	606,01
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	15 480 95 004	107 863 112 424	16,29	95,94	588,82
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	15 480 822 708	107 863 896 731	1,88	12,03	639,27
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk-rövid lejár. köt.	15 480 385 062	107 863 432 161	4,02	24,96	620,85

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	95 004 822 708	<u>112 424</u> 896 731	0,12	0,13	108,57
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	95 004 55 364	<u>112 424</u> 62 168	1,72	1,81	105,38
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	95 004 11 733	<u>112 424</u> 10 338	8,10	10,88	134,31
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	95 004 720 076	<u>112 424</u> 827 939	0,13	0,14	102,92

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	364 284 822 708	<u>399 377</u> 896 731	44,28	44,54	100,58
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	455 549 822 708	<u>497 188</u> 896 731	55,37	55,44	100,13
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	720 076 364 284	<u>827 939</u> 399 377	197,67	207,31	104,88
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	720 076 55 364	<u>827 939</u> 62 168	1300,62	1331,78	102,40
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	720 076 822 708	<u>827 939</u> 896 731	87,53	92,33	105,49
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	70 487 822 708	<u>65 027</u> 896 731	8,57	7,25	84,64
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	9 132 822 708	<u>0</u> 896 731	1,11	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	79 619 822 708	<u>65 027</u> 896 731	9,68	7,25	74,93

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	364 284	44,28	399 377	44,54	100,58
	Eszközök összesen	822 708		896 731		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	458 424	55,72	497 354	55,46	99,54
	Eszközök összesen	822 708		896 731		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	720 076	87,53	827 939	92,33	105,49
	Összes forrás	822 708		896 731		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	79 619	9,68	65 027	7,25	74,93
	Összes forrás	822 708		896 731		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	822 708	114,25	896 731	108,31	94,80
	Saját tőke	720 076		827 939		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	95 004	13,19	112 424	13,58	102,92
	Saját tőke	720 076		827 939		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	455 549	646,29	497 188	764,59	118,30
	Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487		65 027		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	435 301	617,56	496 761	763,93	123,70
	Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487		65 027		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	421 626	598,16	466 087	716,76	119,83
	Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487		65 027		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	421 626	598,16	466 087	716,76	119,83
	Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487		65 027		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	15 480	2,15	107 863	13,03	606,01
	Saját tőke	720 076		827 939		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-35 086	-36,93	9 663	8,60	-23,27
	Nettó árbevétel	95 004		112 424		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-35 086	-4,87	9 663	1,17	-23,95
	Saját tőke	720 076		827 939		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-35 086	-4,26	9 663	1,08	-25,27
	Összes eszköz	822 708		896 731		

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	79 585	65 417
01.	A dózás előtti eredmény +/-	15 480	107 863
02.	Elszámolt amortizáció +	4 716	4 074
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	12 803	-27 539
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-3 237	-18 000
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-48 393	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-1 737	-8 634
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-2 494	3 370
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	2 223	-1 248
09.	Vevő követelés változása +/-	1 045	3 366
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	99 171	-544
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	8	2 709
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	83 653	38 432
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-30 112	-10 912
15.	Befektetett eszközök eladása +	73 200	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	40 565	49 344
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	14 555	-59 388
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 elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	31460	954
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	-40 000
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-16905	-20 342
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	177 793	44 461