

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
2022.01.01.-2022.12.31.**

Esztergom, 2023. május 03.

Lamperth Ádám
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 volt. A jegyzett, de be nem fizetett tőkét Esztergom Város Önkormányzata 2020.03.26-án átutalta.

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/névreszülő	485.817 db	1.000 Ft	485.817.000,-
Összesen			485.817.000,-

1.2. A Társaság tulajdonosai

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tulajdoni részarány
Esztergom Megyei Jogú 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	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

Lamperth Ádám vezérigazgató 2021.09.11-től (határozatlan időre munkaviszonyban)

A vezérigazgató 2023.04.03-án a tulajdonos felé benyújtotta felmondását, így a beszámoló aláírásakor felmondási idejét tölti.

Lakcím: 2500 Esztergom, III. Béla király utca 15.

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 4/A.
Eck András	2500 Esztergom, Irinyi u. 23.
Erős Gábor 2022.02.10-ig	2500 Esztergom, Barkóczy F. u. 25.
Gál Judit 2022.02.10-től	2510 Dorog, Hársfa u. 13.
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
Lamperth Ádám vezérigazgató	2500 Esztergom, III.Béla király u. 15.

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	2481 Velence, Kemping u. 8/8. A ép.	003152

A Correct Kft. a vállalkozás 2022. évi könyvvizsgálati díját 1.400.000,-Ft+ÁFA összegben állapította meg, más szolgáltatást nem nyújtott a társaság részére.

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	2022.01.01.-2022.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2022.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2023.03.31.

2.4. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése

A Társaság a 2000. évi C. törvény szerinti többször, módosított számviteli politikája 2016. 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, valóság, 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 értékelte. 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 bankértésítés 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 árfolyamkülönbséget 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 értékeljük, 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 költségnemenként, 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-átszervezés-, valamint a kísérleti fejlesztés aktivált értékét a tárgyévi költségek között 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 200 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

Kivételes nagyságú bevétel – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevétel 30%-át.

Kivételes nagyságú költség, ráfordítás – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő költség, ráfordítás amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 30%-át.

Kivételes nagyságú bevételek	eFt
Ingyenértékesítés (csere) - Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzata	171 900
Ingyenértékesítés – Kirchoff Hungária Kft.	235 000
Ingyenértékesítés – Tyco Electronics Hungary Kft.	160 100
Összesen:	567 000

Kivételes nagyságú költségek, ráfordítások	eFt
Ingyenértékesítés (csere) - Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzata	171 900
Összesen:	171 900

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

Ellenőrzési megállapítások nem voltak.

3.5. Tisztviselők díjazása

A Vezérigazgató munkaviszonyban látja el feladatát, a Felügyelő Bizottság tagjai 2022-ben díjazásban részesültek.

3.6. A vezető tisztviselőknek, Felügyelő Bizottsági tagoknak folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák

A vezető tisztviselő és a Felügyelő Bizottsági tagok részére nem történtek ilyen jellegű kifizetések, garanciavállalások.

3.7.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása

Kapcsolt vállalkozások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/ Ráfordítás
Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzata	39 325	255	201 048	452
Esztergomi Kegyeleti Kft.	390	0	4 008	0
Zöld-út Esztergom Kft.	1 441	0	7 259	632
Gran Parkoló Kft.	723	0	7 303	100
Port Danube Kft.	381	0	3 625	0
Esztergom - Mahart Kft.	64	0	690	0
A Művelődés Háza Esztergom N.Kft.	305	0	2 190	0
Esztergom Srl.	0	0	0	0
Összesen:	42 629	255	226 123	1 184

3.7.2. Leányvállalatok bemutatása

Leányvállalatok

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Rész- sedés	2021. évi								
			Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Sztatutáris tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok
Esztergomi Kegyeleti Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	-688	3 000	2 500	2 734	0		0	-8 922	0
Zöld-Út Esztergom Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	128 944	134 560	0	85 931	0		0	-91 547	0
Gran Parkoló Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	60 947	3 000	0	55 508	0		0	2 439	0
Port Danube Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	221 246	3 100	56 900	155 339	0		0	5 907	0
Esztergom - Mahart Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	51%	116 130	5 000	0	58 705	0		0	52 425	0
Esztergom Srl.	Románia, 527180 Vargyas, Fő út 205.	100%	-11 680	8 334	0	-3 763	0	131	0	-16 635	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 18,9 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérráulékok
Teljes munkaidős szellemi	14	64 170	7 631
Vezető tisztségviselő	1	10 800	1 404
Teljes munkaidős fizikai	6	27 488	3 147
Megbízási jogviszony	1	540	63
Felügyelő Bizottság	5	2 934	381
Magánszemélyhez nem köthető	-	0	1 012
Összesen:	27	105 932	13 638

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021	2022	Változás
betegszabadság, táppénz	807	1 955	142,3%
SZÉP kártya	7 151	7 248	1,4%
egyéb adómentes juttatás (Covid teszt, oltás, temetési segély)	432	180	-58,3%
reprezentáció	666	402	-39,6%
vállalkozási jellegű jogviszony bére	100	-	-100,0%
telefon magánhasználat	78	49	-37,2%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	865	924	6,8%
természetbeni juttatások utáni adók	1 208	1 168	-3,3%
Összesen:	11 307	11 926	5,5%

3.12. Független 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

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzata képviselő-testületének 80/2023. (III.20.) határozata alapján a Strigonium Zrt. versenytárgyalás útján értékesítette az S.C. Esztergom S.R.L. céget. Az üzeletrész átruházási szerződés aláírásának dátuma: 2023. március 27.

3.16. Veszélyes anyagok

Az Strigonium Zrt. birtokában 2022. 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	622 190	418 815	-203 375	67,31
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	247 834	86 934	-160 900	35,08
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	374 356	331 881	-42 475	88,65
05.	B. Forgóeszközök	295 362	649 673	354 311	219,96
06.	I. Készletek	6 596	8 121	1 525	123,12
07.	II. Követelések	45 741	47 818	2 077	104,54
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	243 025	593 734	350 709	244,31
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	449	499	50	111,10
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	918 001	1 068 987	150 986	116,45
12.	D. Saját tőke	889 275	1 020 353	131 078	114,74
13.	I. Jegyzett tőke	485 817	485 817	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	302 739	302 739	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	65 818	40 719	-25 099	61,87
17.	V. Lekötött tartalék	28 431	0	-28 431	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	6 470	191 078	184 608	2 953,16
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	26 274	46 534	20 260	177,11
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	26 274	46 534	20 260	177,11
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 452	2 100	-352	85,66
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	918 001	1 068 987	150 986	116,45

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 tárgyevi 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 0 eFt. A beruházásokra adott előlegek értéke 0 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	Kisérleti				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	359	0	259	0	100	359	0	0	259	0	100	0
Szellemi termék	410	0	186	0	224	410	0	0	186	0	224	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 érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	769	0	445	0	324	769	0	0	445	0	324	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	235 759	373 364	356 762	-176 000	76 361	4 375	1 618	0	267	0	5 726	70 635
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 685	1 015	0	0	4 700	2 323	686	105	0	0	3 114	1 586
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 908	14 032	6 590	0	38 350	21 338	4 260	4 629	6 590	0	23 637	14 713
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	270 352	388 411	363 352	-176 000	119 411	28 036	6 564	4 734	6 857	0	32 477	86 934
Mindösszesen:	271 121	388 411	363 797	-176 000	119 735	28 805	6 564	4 734	7 302	0	32 801	86 934

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
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	359	0	259	0	100
Szellemi termék	410	0	186	0	224
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	769	0	445	0	324
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	235 759	373 364	356 762	-176 000	76 361
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 685	1 015	0	0	4 700
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 908	14 032	6 590	0	38 350
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	270 352	388 411	363 352	-176 000	119 411
Mindösszesen:	271 121	388 411	363 797	-176 000	119 735

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének változásai és nettó értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Értékesítés						Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	359	0	0	259	0	100	0
Szellemi termék	410	0	0	186	0	224	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	769	0	0	445	0	324	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 375	1 618	0	267	0	5 726	70 635
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 323	686	105	0	0	3 114	1 586
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 338	4 260	4 629	6 590	0	23 637	14 713
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	28 036	6 564	4 734	6 857	0	32 477	86 934
Mindösszesen:	28 805	6 564	4 734	7 302	0	32 801	86 934

4.4.2. Részeselek alakulása

Részeselek

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	névérték	vételár	%	2022.12.31
Esztergomi Kegyeleti 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	0
Esztergom - Mahart Kft.	2 550	2 550	51,00	0
Port Danube Kft.	3 100	569 000	100,00	388 537
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
ÖSSZESEN:	153 895	720 418		388 537

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	8 121
Követelések	47 818
Pénzeszközök	593 734
Összesen:	649 673

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Vevő követelések	43 571
VH költségelőleg	582
Eltérő időszaki áfa	218
Kölcsön + kamat	3 417
Szállító átsorolás	30
Összesen:	47 818

Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	1 173	5,04
31-90 nap között	- 234	-1,01
91-180 nap között	- 613	-2,63
181-360 nap között	- 610	-2,62
360 napon túli	23 550	101,22
Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)	23 266	100,00

4.6. 2022. évi értékvesztés alakulása

2022. évben elszámolt és visszaírt értékvesztések

adatok eFt-ban

Értékvesztéssel érintett tételek	Értékvesztés nyitó értéke	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró értéke
Vevő	27 156	49	6 960	20 245
Végrehajtási költségelőleg	334	1 558	1 338	554
Részesedések	356 062	40 783	8 308	388 537
Összesen	383 552	42 390	16 606	409 336

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítási díjak	402
Előfizetési díjak	74
Informatikai díjak	23
Összesen:	499

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején 2022.01.01.	889 275	485 817	0	302 739	65 818	28 431	6 470
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				6 470		-6 470
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				28 431	-28 431	
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	34 901	-28 431	-6 470
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Jegyzett, de be nem fizetett tőke rendezése	0						
Pótbefizetés visszafizetése	0						
Osztalék	-60 000				-60 000		
Adózott eredmény	191 078						191 078
Összesen	131 078	0	0	0	-60 000	0	191 078
Záróállomány az év végén 2022.12.31.	1 020 353	485 817	0	302 739	40 719	0	191 078

4.8.1. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Nincs.

4.8.2. Tőketartalék

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

4.8.3. Eredménytartalék

Eredménytartalék alakulása

adatok eFt-ban

Növekedés	1 643 456
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzett tőke csökkentés	48 600
2005-2006. évi önrevízió miatti rendezés	38 815
2008. évi nyereség	37 851
2009. évi nyereség	877
2010. évi nyereség	1 957
2011. évi nyereség	10 970
2011. évi korrekció	11 500
2017. évi nyereség	15 480
2018. évi tőkeleszállítás	1 134 811
2018. évi nyereség	107 863
2019. évi nyereség	118 222
2019. évi lekötött tartalék visszavezetése	6 569
2020. évi nyereség	66 164
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft. pótbefizetés visszafizetése	2 000
2021. évi nyereség	6 470
2019. évi lekötött tartalék visszavezetése	28 431

adatok eFt-ban

Csökkenés	1 602 737
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
2019. évi átvezetés lekötött tartalékba	35 000
2019. évi osztalék kifizetés Esztergom Város Önkormányzata	100 000
2020. évi osztalék kifizetés Esztergom Város Önkormányzata	100 000
2021. évi osztalék kifizetés Esztergom M.J. Város Önkormányzata	60 000

4.8.4. Lekötött tartalék

2019. évben az eredménytartalékkal szemben 35.000 eFt átvezetésre került a lekötött tartalékba fejlesztési célokra, melyből 2020. évben 6.569 eFt, 2022. évben 28.431 eFt került felhasználásra.

4.8.5. Értékelési tartalék

A beszámolóban értékhelyesbítések nem szerepelnek.

4.8.6. Adózott eredmény

A 2022. évi adózott eredmény 191.078 eFt nyereség. A vezetés javasolja a tulajdonosnak, hogy döntsön az eredmény eredménytartalékba helyezéséről.

4.9. Céltartalékok

Nincs.

4.10. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	46 534
Összesen:	46 534

4.10.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	5 861
Adók	25 502
Eltérő időszaki áfa	8 896
Szállítói kötelezettségek	4 561
Önkormányzattal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	1 591
Vevő átsorolás	123
Összesen:	46 534

Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megosztás %-a
30 napon belül	43	330,77
31-90 nap között	-	0,00
91-180 nap között	- 15	-115,38
181-360 nap között	- 5	-38,46
360 napon túli	- 10	-76,92
Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)	13	100,00

4.11. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	eFt
Ügyvédi díj	450
Könyvvizsgálói díj	1 400
Közüzemi díjak	250
Összesen:	2 100

4.12. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összköltséges eredményki mutatók változása

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	196 332	231 923	35 591	118,13
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 559	0	-1 559	0,00
III.	Egyéb bevételek	6 801	225 747	218 946	3 319,29
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	59 265	59 696	431	100,73
V.	Személyi jellegű ráfordítások	133 588	131 496	-2 092	98,43
VI.	Értékesítési leírás	5 918	11 298	5 380	190,91
VII.	Egyéb ráfordítások	5 856	11 075	5 219	189,11
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG	65	244 105	244 040	377 004,23
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6 621	14 410	7 789	217,65
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	144	50 783	50 639	35 237,34
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6 477	-36 373	-42 850	-561,60
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6 542	207 732	201 190	3 175,18
XII.	Adófizetési kötelezettség	72	16 654	16 582	23 099,30
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	6 470	191 078	184 608	2 953,16

5.1. Bevételek és költségek, ráfordítások alakulása

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Számviteli szolgáltatás	23 190	24 540	105,82
Bérbeadás árbevétele	1 910	2 263	118,48
Továbbszámlázott szolgáltatás	11 555	28 278	244,73
Ingatlankezelési díj (közszolgáltatás)	156 935	174 000	110,87
Egyéb díjak, szolgáltatások, társasház kezelés	2 742	2 842	103,65
Értékesítés nettó árbevétele	196 332	231 923	118,13
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	605	207 097	34 230,91
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	5 321	8 298	155,95
Különféle egyéb bevételek	875	10 352	1 183,09
Egyéb bevételek	6 801	225 747	3 319,32
Aktívált saját teljesítmények értéke	1 559	0	0,00
Pénzintézettől kapott kamat	547	5 806	1 061,43
Kapcsolt vállalkozástól kapott	167	0	0,00
Részesedések értékvesztésének visszairása	5 907	8 308	140,65
Kapott osztalék, részesedés	0	0	0,00
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	296	0,00
Pénzügyi műveletek bevételei	6 621	14 410	217,64
Bevétel összesen	211 313	472 080	223,40

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	4 056	5 100	125,75
Igénybe vett szolgáltatások értéke	41 436	24 527	59,19
Egyéb szolgáltatások értéke	2 230	1 983	88,92
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 543	28 086	243,31
Anyagjellegű ráfordítások összesen	59 265	59 696	100,73
Béreköltség	105 050	105 932	100,84
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 307	11 926	105,48
Bérfelrakások	17 231	13 638	79,15
Személyi jellegű ráfordítások összesen	133 588	131 496	98,43
Értékcsökkenési leírás	5 918	11 298	190,91
Egyéb ráfordítások	5 856	11 075	189,11
Ebből: - elengedett követelés	0	0	0,00
- behajthatatlan követelés	899	0	0,00
- elszámolt értékvesztés	1 217	1 607	132,05
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	204 628	213 564	104,37
Pénzügyi műveletek ráfordításai	144	50 783	35 237,34
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	0	10 000	0,00
- részesedések értékvesztése	0	40 783	0,00
Költségek és ráfordítások	204 772	264 347	129,09

5.2. Kapott támogatások

Kapott támogatás, juttatás	eFt
Lamerth Ádám országgyűlési képviselők választásakor szavazatszám-láló bizottsági tag bér és járulék költségének megtérítése	47
Összesen:	47

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek	adatok eFt-ban
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	68 152
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	213 446
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	0
Kapott osztalék, részesedés	0
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	47
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	3 023
Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	5 276
Adóalap csökkentő tételek összesen	289 944

Adóalap növelő tételek	adatok eFt-ban
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	224 871
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	1 607
Részesedések értékvesztése	40 783
Adóalap növelő tételek összesen	267 261

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	622 190	67,78	418 815	39,18	67,31
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	247 834	27,00	86 934	8,13	35,08
Befektetett pénzügyi eszközök	374 356	40,78	331 881	31,05	88,65
Forgóeszközök	295 362	32,17	649 673	60,77	219,96
Készletek	6 596	0,72	8 121	0,76	123,12
Követelések	45 741	4,98	47 818	4,47	104,54
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	243 025	26,47	593 734	55,54	244,31
Aktív időbeli elhatárolások	449	0,05	499	0,05	111,10
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	918 001	100,00	1 068 987	100,00	116,45

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	889 275	96,87	1 020 353	95,45	114,74
Jegyzett tőke	485 817	52,92	485 817	45,45	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	302 739	32,98	302 739	28,32	100,00
Eredménytartalék	65 818	7,17	40 719	3,81	61,87
Lekötött tartalék	28 431	3,10	0	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	6 470	0,70	191 078	17,87	2 953,16
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	26 274	2,86	46 534	4,35	177,11
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	26 274	2,86	46 534	4,35	177,11
Passzív időbeli elhatárolások	2 452	0,27	2 100	0,20	85,66
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	918 001	100,00	1 068 987	100,00	116,45

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>295 362</u> 26 274	<u>649 673</u> 46 534	1124,15	1396,13	124,19
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>288 766</u> 26 274	<u>641 552</u> 46 534	1099,04	1378,67	125,44
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>243 025</u> 26 274	<u>593 734</u> 46 534	924,95	1275,91	137,94
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>243 025</u> 26 274	<u>593 734</u> 46 534	924,95	1275,91	137,94

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hítelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>45 741</u> 26 274	<u>47 818</u> 46 534	174,09	102,76	59,03
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>26 274</u> 918 001	<u>46 534</u> 1 068 987	2,86	4,35	152,09
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>65</u> 26 274	<u>244 105</u> 46 534	0,25	524,57	212866,78
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>39 015</u> 3 205	<u>43 571</u> 4 561	1217,34	955,29	78,47
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>22 148</u> 59 265	<u>46 779</u> 59 696	136,40	286,02	209,69

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	65	0,03	244 105	105,25
	Nettó árbevétel	196 332		231 923	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	65	0,01	244 105	23,92
	Saját tőke	889 275		1 020 353	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	65	0,01	244 105	22,84
	Összes eszköz	918 001		1 068 987	

Jövedelmezőség alakulása 2.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	6 470	191 078	0,73	18,73	2573,79
	Saját tőke	889 275	1 020 353			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	6 470	191 078	3,30	82,39	2499,97
	Árbevétel	196 332	231 923			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	6 470	191 078	0,70	17,87	2536,05
	Összes eszköz	918 001	1 068 987			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	6 470	191 078	2,40	31,68	1317,54
	Forgóeszk-rövid lejár. kőt	269 088	603 139			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközők fordulatszáma	Nettó árbevétel	196 332	231 923	0,21	0,22	101,44
	Eszközők összesen	918 001	1 068 987			
Tárgyi eszközők fordulatszáma	Nettó árbevétel	196 332	231 923	0,79	2,67	336,76
	Tárgyi eszközők	247 834	86 934			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	196 332	231 923	55,81	31,52	56,47
	Átlagos készletek	3 518	7 359			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	196 332	231 923	0,22	0,23	102,95
	Saját tőke	889 275	1 020 353			

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	622 190 918 001	418 815 1 068 987	67,78	39,18	57,81
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	295 362 918 001	649 673 1 068 987	32,17	60,77	188,89
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	889 275 622 190	1 020 353 418 815	142,93	243,63	170,46
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	889 275 247 834	1 020 353 86 934	358,82	1173,71	327,10
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	889 275 918 001	1 020 353 1 068 987	96,87	95,45	98,53
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	26 274 918 001	46 534 1 068 987	2,86	4,35	152,09
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 918 001	0 1 068 987	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	26 274 918 001	46 534 1 068 987	2,86	4,35	152,09

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	622 190 918 001	67,78	418 815 1 068 987	39,18	57,81
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	295 811 918 001	32,22	650 172 1 068 987	60,82	188,75
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	889 275 918 001	96,87	1 020 353 1 068 987	95,45	98,53
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	26 274 918 001	2,86	46 534 1 068 987	4,35	152,09
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	918 001 889 275	103,23	1 068 987 1 020 353	104,77	101,49
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	196 332 889 275	22,08	231 923 1 020 353	22,73	102,95
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	295 362 26 274	1 124,15	649 673 46 534	1 396,13	124,19
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	288 766 26 274	1 099,04	641 552 46 534	1 378,67	125,44
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	243 025 26 274	924,95	593 734 46 534	1 275,91	137,94
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	243 025 26 274	924,95	593 734 46 534	1 275,91	137,94
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	6 470 889 275	0,73	191 078 1 020 353	18,73	2 573,79
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	65 196 332	0,03	244 105 231 923	105,25	319 149,10
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	65 889 275	0,01	244 105 1 020 353	23,92	328 572,88
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	65 918 001	0,01	244 105 1 068 987	22,84	323 755,24

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-107 127	191 060
01.a.	Adózás előtti eredmény +/-	6 542	207 732
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	47
01. b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-534	-205 247
01.	Korrigált adózás előtti eredmény +/-	6 008	2 485
02.	Elszámolt amortizáció +	5 918	11 298
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-10 622	25 784
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	534	205 200
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-2 076	1 356
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-4 487	18 904
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	748	-352
09.	Vevő követelés változása +/-	2 400	2 355
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-5 609	734
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	131	-50
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-72	-16 654
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-100 000	-60 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-9 047	159 602
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-9 652	-47 495
15.	Befektetett eszközök eladása +	605	207 097
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	2 000	47
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	2 000	47
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-114 174	350 709
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	0	0
v.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±IV.±27. sorok)	-114 174	350 709

Az I.01.b. „Korrekciók a adózás előtti eredményben” sor részletezése:

- befektetett eszközök értékesítésének eredménye 205.200 eFt
- pénzügyileg rendezett támogatás 47 eFt