

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
2017.01.01.-2017.12.31.**

Esztergom, 2018. április 27.

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 1.785.817 eFt, melyből 144.710.400,-Ft jegyzett, de be nem fizetett tőke.

1.1. A részvények száma, névértéke típusonként

Értékpapír megnevezés/fajta	Darabszám	Névérték	Összes névérték
dematerializált részvény/névreszülő	1.785.817 db	1.000 Ft	1.785.817.000,-
Összesen			1.785.817.000,-

1.2. A Társaság tulajdonosai

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tulajdoni részarány
Esztergom Város Önkormányzata	1.785.817 eFt	100%
Összesen	1.785.817 eFt	100%

Az egyedüli részvényes: Esztergom Város Önkormányzata 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.

1.3. A társaság főbb tevékenységi köre

6420*08 Vagyonkezelés (holding)

6920*08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

6832*08 Ingatlankezelés

1.4. 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.

1.5. 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

1.6. Az éves beszámoló aláírója:

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

1.7. A beszámolót összeállította:

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

1.8. 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

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	2017.01.01.-2017.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2018.03.31.

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 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 árfolyamkülönbözet 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 költségmeneként, 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 számolja el.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Tisztségviselők díjazása

A vezérigazgató munkaviszonyban látja el feladatát, a Felügyelő Bizottság tagjai 2017-ben díjazásban részesültek.

3.3. Létszámadatok, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 8 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérbajutalékok
Teljes munkaidős szellemi	5	17 638	4 232
Részmunkaidős szellemi	1	3 023	747
Vezető tisztségviselő	1	8 400	2 025
Megbízási díj (nyugdíjas)	1	1 695	358
Megbízási díj	7	2 023	404
Egyszerűsített foglalkoztatás		3 499	551
Felügyelő Bizottság	5	2 741	644
Összesen:	20	39 019	8 961

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016	2017	Változás
betegszabadság, táppénz hj.	45	140	211,1%
SZÉP kártya	898	1 032	14,9%
pénzbeli ellátás	-	316	100,0%
Erzsébet étkezési utalvány	356	205	-42,4%
Erzsébet ajándék utalvány	131	105	-19,8%
Erzsébet kultúra utalvány	90	85	-5,6%
önkéntes egészségpénztár	41	34	-17,1%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk.használat)	275	380	38,2%
monitor előtti munkavégzéshez szemüveg hj.	20	-	-100,0%
reprezentáció	33	43	30,3%
telefon magánhasználat	28	9	-67,9%
természetbeni juttatások utáni adók	266	309	16,2%
adóköteles költségtérítés	7	-	-100,0%
egyéb adómentes juttatás	-	50	100,0%
Összesen:	2 190	2 708	23,7%

3.4. Függő és biztos kötelezettségvállalások

Nincs.

3.5. Hátrasorolt eszközök értéke

Nincs.

3.6. Visszavásárolt saját részvények

Nincs.

3.7. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

Nincs.

3.8. Mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja közötti események

Nincs.

3.9. Veszélyes anyagok

Az Strigonium Zrt. birtokában 2017. december 31-én veszélyes hulladék nem volt.

3.10. Környezetvédelem

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

3.11. Kapcsolt vállalkozások

Kapcsolt vállalkozások

Esztergom Város Önkormányzata
Esztergomi Ingatlankezelő Kft
Esztergom Kegyeleti Kft
Zöld Út Esztergom Kft.
Gran Parkoló Kft.
Port Danube Kft.
Esztergom - Mahart Kft.
Esztergom Srl.
Gran Tours Kft. "v.a."
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."
ÉP Esztergomi Építőipari Kft. "v.a."

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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.

Mérlegadatok változása

					adatok eFt-ban	
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %	
01.	A. Befektetett eszközök	448 523	364 284	-84 239	81,22	
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00	
03.	II. Tárgyi eszközök	151 494	55 364	-96 130	36,55	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	297 029	308 920	11 891	104,00	
05.	B. Forgóeszközök	377 972	455 549	77 577	120,52	
06.	I. Készletek	3 218	20 248	17 030	629,21	
07.	II. Követelések	130 921	13 675	-117 246	10,45	
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	
09.	IV. Pénzeszközök	243 833	421 626	177 793	172,92	
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 883	2 875	-8	99,72	
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	829 378	822 708	-6 670	99,20	
12.	D. Saját tőke	704 596	720 076	15 480	102,20	
13.	I. Jegyzett tőke	1 785 817	1 785 817	0	100,00	
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	-144 710	0	100,00	
15.	III. Tőketartalék	137 550	137 550	0	100,00	
16.	IV. Eredménytartalék	-720 069	-1 150 291	-430 222	159,75	
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	-430 222	15 480	445 702	-3,60	
20.	E. Céltartalékok	21 237	18 000	-3 237	84,76	
21.	F. Kötelezettségek	100 755	79 619	-21 136	79,02	
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	26 037	9 132	-16 905	35,07	
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	74 718	70 487	-4 231	94,34	
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 790	5 013	2 223	179,68	
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	829 378	822 708	-6 670	99,20	

4.4. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezett beruházások 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	Növekedés						
						Nyitó érték	Tervszerinti	Kisértékű	Csökkenés	Átsorolás	Záró	
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	0	65	0	93	158	0	0	65	0	93	158	0
Szellemi termék	3 037	0	2 000	-93	944	3 037	0	0	2 000	-93	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	3 037	65	2 000	0	1 102	3 037	0	65	2 000	0	1 102	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145 414	27 000	121 635	0	50 779	42	381		42		381	50 398
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	1 449	0	0	1 449	0	45	975	0	0	1 020	429
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 159	1 663	19	0	46 803	39 036	2 971	278	19		42 266	4 537
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	30 113	30 113	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	190 573	60 225	151 767	0	99 031	39 078	3 397	1 253	61	0	43 667	55 364
Mindösszesen:	193 610	60 290	153 767	0	100 133	42 115	3 397	1 318	2 061	0	44 769	55 364

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	0	65	0	93	158
Szellemi termék	3 037	0	2 000	-93	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	3 037	65	2 000	0	1 102
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145 414	27 000	121 635	0	50 779
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	1 449	0	0	1 449
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 159	1 663	19	0	46 803
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	30 113	30 113	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	190 573	60 225	151 767	0	99 031
Mindösszesen:	193 610	60 290	153 767	0	100 133

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	0	0	65	0	93	158	0
Szellemi termék	3 037	0	0	2 000	-93	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	3 037	0	65	2 000	0	1 102	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	42	381	0	42	0	381	50 398
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	45	975	0	0	1 020	429
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39 036	2 971	278	19	0	42 266	4 537
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	39 078	3 397	1 253	61	0	43 667	55 364
Mindösszesen:	42 115	3 397	1 318	2 061	0	44 769	55 364

Részeselek

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	névérték	vételár	%	2017.12.31
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."	500	500	100,00	500
Ép Esztergomi Építőipari Kft. "v.a."	15 000	15 000	100,00	15 000
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
Gran Tours Kft. "v.a."	3 000	3 000	100,00	3 000
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	413 190
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
ÖSSZESEN:	182 395	748 918		439 998

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	20 248
Követelések	13 675
Pénzeszközök	421 626
Összesen:	455 549

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	7	0,01
31-90 nap között	1 015	2,09
91-180 nap között	869	1,79
181-360 nap között	4 735	9,73
360 napon túli	42 050	86,39
Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)	48 676	100,00

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Továbbszámlázandó díjak	2 780
Biztosítás	95
Összesen:	2 875

4.7. 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 évelején	704 596	1 785 817	-144 710	137 550	-720 069	76 230	-430 222
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				-430 222		430 222
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	-430 222	0	430 222
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Adózott eredmény	15 480						15 480
Összesen	15 480	0	0	0	0	0	15 480
Záróállomány az év végén.	720 076	1 785 817	-144 710	137 550	-1 150 291	76 230	15 480

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.

Tőketartalék:

2004. évi tőkeemelés (27.600 eFt) során a tulajdonos által befizetett 27.600 eFt ázsió, és 2006. évi tőkeemelés (109.950 eFt) során a tulajdonos által befizetett 109.950 eFt ázsió.

Eredménytartalék:

	adatok eFt-ban
Növekedés	157 446
2005.-2006.évi önrevízió miatti rendezés	38 815
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzet tőkecsökkentés	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
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

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.

Értékhelyesbítések

Nincs.

4.8. Céltartalékok

Várható kötelezettségekre (peres ügyekre) 18.000 eFt céltartalék lett képezve.

4.9. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	9 132
Rövid lejáratú kötelezettségek	70 487
Összesen:	79 619

Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	13	0,21
31-90 nap között	62	1,00
91-180 nap között	138	2,23
181-360 nap között	-	0,00
360 napon túli	5 984	96,56
Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)	6 197	100,00

4.10. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolás	eFt
Könyvvizsgálói díj	1 200
Továbbszámlázandó közüzemi díjak	955
Közterület használati díj	2 858
Összesen:	5 013

4.11. 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	65 285	95 004	29 719	145,52
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	64 085	122 429	58 344	191,04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	31 252	49 189	17 937	157,39
V.	Személyi jellegű ráfordítások	32 134	50 688	18 554	157,74
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 030	4 716	-314	93,76
VII.	Egyéb ráfordítások	70 659	147 926	77 267	209,35
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-9 705	-35 086	-25 381	361,52
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	87 805	54 767	-33 038	62,37
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	507 888	4 201	-503 687	0,83
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-420 083	50 566	470 649	-12,04
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-429 788	15 480	445 268	-3,60
XII.	Adófizetési kötelezettség	434	0	-434	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-430 222	15 480	445 702	-3,60

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Könyvelés számviteli szolgáltatás	24 117	26 563	110,14
Bérbeadás árbevétele	14 885	16 369	109,97
Anyageladás, áruértékesítés árbevétele	31	24 945	80 467,74
Továbbszámlázott szolgáltatás	26 252	27 127	103,33
Értékesítés nettó árbevétele	65 285	95 004	145,52
Céltartalék felhasználása	4 414	11 237	254,58
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	32 344	4 142	12,81
Különféle egyéb bevételek	27 327	107 050	100,00
Egyéb bevételek	64 085	122 429	191,04
Pénzintézettől kapott kamat	32	132	412,50
Kapcsolt vállalkozástól kapott	1 125	479	42,58
Részesedések értékvesztésének visszairása	86 645	13 591	15,69
Kapott osztalék, részesedés	0	40 565	-100,00
Árfolyamnyereség	3	0	100,00
Pénzügyi műveletek bevételei	87 805	54 767	62,37
Bevétel összesen	217 175	272 200	125,34

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	593	3 582	604,05
Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 756	18 086	122,57
Egyéb szolgáltatások értéke	1 766	2 850	161,38
Eladott áruk beszerzési értéke	30	12 504	41 680,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 107	12 167	86,25
Anyagjellegű ráfordítások összesen	31 252	49 189	157,39
Béreköltség	23 507	39 019	165,99
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 190	2 708	123,65
Bérráulékok	6 437	8 961	139,21
Személyi jellegű ráfordítások összesen	32 134	50 688	157,74
Értécsökkenési leírás	5 030	4 716	93,76
Egyéb ráfordítások	70 659	147 926	209,35
Ebből: - véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszközök	24 199	643	2,66
- elengedett követelés	35 601	2	0,01
- behajthatatlan követelés	10 403	0	0,00
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	139 075	252 519	181,57
Pénzügyi műveletek ráfordításai	507 888	4 201	0,83
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	4 254	4 200	98,73
- részesedések értékvesztése	183	0	0,00
Költségek és ráfordítások	646 963	256 720	39,68

5.2. Kapott támogatások

2017. évben a tulajdonosi jogokat gyakorló Önkormányzat a Szalézi és Dobogókői úti önkormányzati bérlők számára nyújtott fűtés- és melegvíz szolgáltatás miatti pénzügyi veszteségek ellentételezésére, 31.460 eFt+ÁFA összegben támogatást nyújtott a Társaságnak.

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	448 523	54,08	364 284	44,28	81,22
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	151 494	18,27	55 364	6,73	36,55
Befektetett pénzügyi eszközök	297 029	35,81	308 920	37,55	104,00
Forgóeszközök	377 972	45,57	455 549	55,37	120,52
Készletek	3 218	0,39	20 248	2,46	629,21
Követelések	130 921	15,79	13 675	1,66	10,45
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	243 833	29,40	421 626	51,25	172,92
Aktív időbeli elhatárolások	2 883	0,35	2 875	0,35	99,72
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	829 378	100,00	822 708	100,00	99,20

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	704 596	84,95	720 076	87,53	102,20
Jegyzett tőke	1 785 817	215,32	1 785 817	217,07	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	17,45	-144 710	-17,59	100,00
Tőketartalék	137 550	16,58	137 550	16,72	100,00
Eredménytartalék	-720 069	-86,82	-1 150 291	-139,82	159,75
Lekötött tartalék	76 230	9,19	76 230	9,27	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-430 222	-51,87	15 480	1,88	-3,60
Céltartalékok	21 237	2,56	18 000	2,19	84,76
Kötelezettségek	100 755	12,15	79 619	9,68	79,02
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	26 037	3,14	9 132	1,11	35,07
Rövid lejáratú kötelezettségek	74 718	9,01	70 487	8,57	94,34
Passzív időbeli elhatárolások	2 790	0,34	5 013	0,61	179,68
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	829 378	100,00	822 708	100,00	99,20

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>377 972</u> 74 718	<u>455 549</u> 70 487	505,86	646,29	127,76
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>374 754</u> 74 718	<u>435 301</u> 70 487	501,56	617,56	123,13
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>243 833</u> 74 718	<u>421 626</u> 70 487	326,34	598,16	183,30
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>243 833</u> 74 718	<u>421 626</u> 70 487	326,34	598,16	183,30

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	<u>130 921</u> 74 718	<u>13 675</u> 70 487	175,22	19,40	11,07
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>100 755</u> 829 378	<u>79 619</u> 822 708	12,15	9,68	79,66
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-9 705</u> 74 718	<u>-35 086</u> 70 487	-12,99	-49,78	383,23
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>13 272</u> 11 351	<u>12 227</u> 9 614	116,92	127,18	108,77
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>13 745</u> 31 252	<u>72 298</u> 49 189	160,53	536,48	334,20

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	<u>-9 705</u> 65 285	-14,87	<u>-35 086</u> 95 004	-36,93
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	<u>-9 705</u> 704 596	-1,38	<u>-35 086</u> 720 076	-4,87
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	<u>-9 705</u> 829 378	-1,17	<u>-35 086</u> 822 708	-4,26

Jövedelmezőség alakulása 2.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>-430 222</u> 704 596	<u>15 480</u> 720 076	-61,06	2,15	-3,52
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>-430 222</u> 65 285	<u>15 480</u> 95 004	-658,99	16,29	-2,47
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>-430 222</u> 829 378	<u>15 480</u> 822 708	-51,87	1,88	-3,63
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk- rövid lejár. köt.	<u>-430 222</u> 303 254	<u>15 480</u> 385 062	-141,87	4,02	-2,83

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	<u>448 523</u> 829 378	<u>364 284</u> 822 708	54,08	44,28	81,88
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>377 972</u> 829 378	<u>455 549</u> 822 708	45,57	55,37	121,50
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>704 596</u> 448 523	<u>720 076</u> 364 284	157,09	197,67	125,83
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>704 596</u> 151 494	<u>720 076</u> 55 364	465,10	1300,62	279,64
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>704 596</u> 829 378	<u>720 076</u> 822 708	84,95	87,53	103,03
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>74 718</u> 829 378	<u>70 487</u> 822 708	9,01	8,57	95,10
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>26 037</u> 829 378	<u>9 132</u> 822 708	3,14	1,11	35,36
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>100 755</u> 829 378	<u>79 619</u> 822 708	12,15	9,68	79,66

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	448 523 829 378	54,08	364 284 822 708	44,28	81,88
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	380 855 829 378	45,92	458 424 822 708	55,72	121,34
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	704 596 829 378	84,95	720 076 822 708	87,53	103,03
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	100 755 829 378	12,15	79 619 822 708	9,68	79,66
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	829 378 704 596	117,71	822 708 720 076	114,25	97,06
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	65 285 704 596	9,27	95 004 720 076	13,19	142,39
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	377 972 74 718	505,86	455 549 70 487	646,29	127,76
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	374 754 74 718	501,56	435 301 70 487	617,56	123,13
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	243 833 74 718	326,34	421 626 70 487	598,16	183,30
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	243 833 74 718	326,34	421 626 70 487	598,16	183,30
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-430 222 704 596	-61,06	15 480 720 076	2,15	-3,52
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	-9 705 65 285	-14,87	-35 086 95 004	-36,93	248,43
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	-9 705 704 596	-1,38	-35 086 720 076	-4,87	353,75
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	-9 705 829 378	-1,17	-35 086 822 708	-4,26	364,46

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

itek E Ft-ban

Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	11237
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	6502
Kapott osztalék, részesedés	40565
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	431
Adóalap csökkentő tételek összesen	58735

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	8000
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	4716
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	81
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	15580
Adóalap növelő tételek összesen	28377

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	79 585
01.	Adózás előtti eredmény +/-	15 480
02.	Elszámolt amortizáció +	4 716
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	12 803
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-3 237
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-48 393
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-1 737
07.	Egyéb rövidelejratú kötelezettség változása +/-	-2 494
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	2 223
09.	Vevő követelés változása +/-	1 045
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	99 171
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	8
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	83 653
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-30 112
15.	Befektetett eszközök eladása +	73 200
16.	Kapott osztalék, részesedés +	40 565
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	14 555
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	31 460
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-16 905
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	177 793