

**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  
2019.01.01.-2019.12.31.**

Esztergom, 2020. május 04.

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 jegyzett, de be nem fizetett tőkét Esztergom Város Önkormányzata a mérleg fordulónapja után, de a választott mérlegkészítési idő előtt 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/névreszoló	485.817 db	1.000 Ft	485.817.000,-
<b>Összesen</b>			<b>485.817.000,-</b>

#### 1.2. A Társaság tulajdonosai

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

#### 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	<a href="mailto:jogasz@strigonium.hu">jogasz@strigonium.hu</a> <a href="mailto:titkarsag@strigonium.hu">titkarsag@strigonium.hu</a>
Honlap	<a href="http://www.strigonium.hu">www.strigonium.hu</a>

#### 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 2019. évi könyvvizsgálati díját 1.500.000,-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	2019.01.01.-2019.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2019.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2020.03.31.

## 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 bankértékesítés 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 céltartalékokat 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-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 2019-ben 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	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/Ráfordítás
Esztergom Város Önkormányzata	61 803	144 710	42 947	141 058	2 709
Esztergomi Ingatlankezelő Kft.	64	0	15	1 917	1 395
Esztergom Kegyeleti Kft.	416	0	0	4 235	0
Zöld-út Esztergom Kft.	443	0	0	4 749	359
Gran Parkoló Kft.	723	0	0	7 325	40
Port Danube Kft.	460	0	0	4 448	510
Esztergom - Mahart Kft.	38	0	0	390	0
EHÍR Esztergomi Hirdető Kft. "v.a."	0	0	0	0	500
A Művelődés Háza Esztergom N.Kft.	229	0	0	1 810	0
Esztergomi Vízmű Kft. "v.a."	0	0	0	1 540	0
Esztergom Srl	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>64 176</b>	<b>144 710</b>	<b>42 962</b>	<b>167 472</b>	<b>5 513</b>

### 3.7.2. Leányvállalatok bemutatása

#### Leányvállalatok

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Részvétel	2018. évi									
			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%	55 602	10 000	0	25 167	0	0	0	0	20 435	0
Esztergom Kegyeleti Kft	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	14 447	3 000	2 500	1 876	2 000	0	0	0	5 071	0
Zöld Út Esztergom Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	175 909	134 560	0	33 540	0	0	0	0	7 809	0
Gran Parkoló Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	50 724	3 000	0	39 740	0	0	0	0	7 984	0
Port Danube Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	184 099	3 100	56 900	95 810	0	0	0	0	28 289	0
Esztergom - Mahart Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	51%	60 480	5 000	0	6 083	0	0	0	0	49 397	0
Esztergom Srl	Románia, 527180 Vargyas, Fő út 205.	100%	3 009	7 683	0	5 047	0	120	0	0	-9 841	0

#### 2019. évben végelszámolással megszűnt leányvállalatok

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Részvétel	Végelszám. Bejegyzésének dátuma	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok

**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 25,1 fő.

Létszám és béradatok

Kategória	Létszám	Bér	adatok eFt-ban
			Bérijárulékok
Teljes munkaidős szellemi	24	60 849	12 945
Részmunkaidős szellemi	1	1 961	28
Vezető tisztségviselő	1	13 225	2 736
Teljes munkaidős fizikai	6	14 508	3 179
Részmunkaidős fizikai	2	1 639	51
Megbízási jogviszony	9	3 256	605
Egyszerűsített foglalkoztatás	-	30	6
Felügyelő Bizottság	5	3 000	600
Magánzemélyhez nem köthető	-	0	1 867
<b>Összesen:</b>	<b>48</b>	<b>98 468</b>	<b>22 017</b>

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2018	2019	Változás
betegszabadság, táppénz	100	755	655,0%
Erzsébet étkezési utalvány	132	-	-100,0%
Erzsébet kultúra utalvány	72	-	-100,0%
Erzsébet ajándék utalvány	280	-	-100,0%
SZÉP kártya	1 154	7 085	514,0%
pénzbeli juttatás	450	-	-100,0%
egyéb adómentes juttatás	181	697	285,1%
reprezentáció	167	525	214,4%
telefon magánhasználat	31	73	135,5%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	421	1 124	167,0%
természetbeni juttatások utáni adók	391	1 175	200,5%
<b>Összesen:</b>	<b>3 378</b>	<b>11 434</b>	<b>238,5%</b>

**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 2019. 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.

### 3.18. Egyéb tájékoztató

A 2020. évben kialakult koronavírus-helyzetre tekintettel elvégzett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk a járvánnyal kapcsolatosan olyan körülményeket, melyek jelentős kétséget vetnének fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően a fordulónapot követő 12 hónapos időtávon belül."

## III. SPECIFIKUS RÉSZ

### 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### Mérlegadatok változása

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>399 377</b>	<b>618 049</b>	<b>218 672</b>	<b>154,75</b>
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	62 168	256 404	194 236	412,44
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	337 209	361 645	24 436	107,25
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>497 188</b>	<b>414 617</b>	<b>-82 571</b>	<b>83,39</b>
06.	I. Készletek	427	1 683	1 256	394,24
07.	II. Követelések	30 674	68 742	38 068	224,10
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	466 087	344 192	-121 895	73,85
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>166</b>	<b>599</b>	<b>433</b>	<b>360,69</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>896 731</b>	<b>1 033 265</b>	<b>136 534</b>	<b>115,23</b>
<b>12.</b>	<b>D. Saját tőke</b>	<b>827 939</b>	<b>946 161</b>	<b>118 222</b>	<b>114,28</b>
13.	I. Jegyzett tőke	485 817	485 817	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	-144 710	0	100,00
15.	III. Tőketartalék	302 739	302 739	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	0	72 863	72 863	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	76 230	111 230	35 000	145,91
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	107 863	118 222	10 359	109,60
<b>20.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>21.</b>	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>65 027</b>	<b>77 983</b>	<b>12 956</b>	<b>119,92</b>
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	65 027	77 983	12 956	119,92
<b>25.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 765</b>	<b>9 121</b>	<b>5 356</b>	<b>242,26</b>
<b>26.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>896 731</b>	<b>1 033 265</b>	<b>136 534</b>	<b>115,23</b>

#### 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 23 544 eFt. A beruházásokra adott előlegek értéke 712 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	Terven felüli				
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	230	235	0	0	465	230	235	0	0	0	465	0
Szellemi termék	944	47	83	0	908	944	47	0	83	0	908	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
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>1 174</b>	<b>282</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>1 373</b>	<b>1 174</b>	<b>282</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>1 373</b>	<b>0</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 779	163 756	0	0	214 535	1 203	862	0	0	0	2 065	212 470
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 651	4 895	0	0	6 546	1 195	1 334	0	0	0	2 529	4 017
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	48 492	20 283	26 616	0	42 159	45 270	5 580	0	24 352	0	26 498	15 661
Tenyészállatok	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
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>100 922</b>	<b>188 934</b>	<b>26 616</b>	<b>0</b>	<b>263 240</b>	<b>47 668</b>	<b>7 776</b>	<b>0</b>	<b>24 352</b>	<b>0</b>	<b>31 092</b>	<b>232 148</b>
Mindösszesen:	102 096	189 216	26 699	0	264 613	48 842	8 058	0	24 435	0	32 465	232 148

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	230	235	0	0	465
Szellemi termék	944	47	83	0	908
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
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>1 174</b>	<b>282</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>1 373</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 779	163 756	0	0	214 535
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 651	4 895	0	0	6 546
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	48 492	20 283	26 616	0	42 159
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>100 922</b>	<b>188 934</b>	<b>26 616</b>	<b>0</b>	<b>263 240</b>
Mindösszesen:	102 096	189 216	26 699	0	264 613

**Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Értékcsökkenés					
	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró
		Terv szerinti	Terven felelőli			
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	230	235	0	0	0	465
Szellemi termék	944	47	0	83	0	908
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	1 174	282	0	83	0	1 373
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 203	862	0	0	0	2 065
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 195	1 334	0	0	0	2 529
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 270	5 580	0	24 352	0	26 498
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	47 668	7 776	0	24 352	0	31 092
<b>Mindösszesen:</b>	48 842	8 058	0	24 435	0	32 465

**4.4.2. Részesedések alakulása**

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	név érték	vétel ár	%	2019.12.31
Esztergomi Ingatlankezelő Kft.	10 000	10 000	100,00	0
Esztergom 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	8 308
Esztergom - Mahart Kft.	2 550	2 550	51,00	0
Port Danube Kft.	3 100	569 000	100,00	360 465
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>163 895</b>	<b>730 418</b>		<b>368 773</b>

**4.5. Forgóeszközök**

Forgóeszközök	eFt
Készletek	1 683
Követelések	68 742
Pénzeszközök	344 192
<b>Összesen:</b>	<b>414 617</b>

#### 4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Vevő követelések	44 872
Zöld-út Esztergom Kft. kölcsön kamat	1
VH költségelőleg	1 516
Átvett követelések	6 389
Adók	14 536
Eltérő időszaki áfa	1 405
Munkavállalóknak folyósított előleg	20
Szállítói átszorolások	3
<b>Összesen:</b>	<b>68 742</b>

#### Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megosztás %-a
30 napon belül	13 181	23,52
31-90 nap között	- 117	-0,21
91-180 nap között	444	0,79
181-360 nap között	- 413	-0,74
360 napon túli	42 951	76,64
<b>Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)</b>	<b>56 046</b>	<b>100,00</b>

#### 4.6. 2019. évi értékvesztés alakulása

##### 2019. évben elszámolt és visszaírt értékvesztések

adatok eFt-ban

Értékvesztéssel érintett tételek	Értékvesztés nyitó értéke	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró értéke
Vevő	59 214	1 127	4 040	56 301
Végrehajtási költségelőleg	5 412	0	4 727	685
Részesedések	393 709		24 936	368 773
<b>Összesen</b>	<b>458 335</b>	<b>1 127</b>	<b>33 703</b>	<b>425 759</b>

#### 4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	eFt
Területbérleti díj bevétel	102
<b>Összesen:</b>	<b>102</b>

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítási díjak	398
Egyéb díjak	99
<b>Összesen:</b>	<b>497</b>

#### 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 2019.01.01.	827 939	485 817	-144 710	302 739	0	76 230	107 863
<b>A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)</b>							
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				107 863		-107 863
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0				-35 000	35 000	
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	72 863	35 000	-107 863
<b>A saját tőke változása</b>							
Jegyzett tőke csökkentés	0	0		0	0		
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Adózott eredmény	118 222						118 222
Összesen	118 222	0	0	0	0	0	118 222
<b>Záróállomány az év végén 2019.12.31.</b>	<b>946 161</b>	<b>485 817</b>	<b>-144 710</b>	<b>302 739</b>	<b>72 863</b>	<b>111 230</b>	<b>118 222</b>

#### 4.8.1. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A jegyzett, de be nem fizetett tőkét Esztergom Város Önkormányzata a mérleg fordulónapja után, de a választott mérlegkészítési idő előtt 2020.03.26-án átutalta.

#### 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
<b>Összesen:</b>	<b>302 739</b>

### 4.8.3. Eredménytartalék

adatok eFt-ban

Növekedés	1 415 600
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzet 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
Csökkenés	1 342 737
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

### 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.

Esztergom Város Önkormányzata a jegyzett, de be nem fizetett tőkét a mérleg fordulónapja után, de a választott mérlegkészítési idő előtt 2020.03.26-án átutalta. Ezt követően 2020.03.27-én a Strigonium Zrt. a lekötött tartalékként kimutatott 76.230 eFt összegű pótbefizetést visszautalta a tulajdonosnak. Tárgyévben az eredménytartalékkal szemben 35.000 eFt átvezetésre került a lekötött tartalékba fejlesztési célokra.

### 4.8.5. Értékelési tartalék

A beszámolóban értékhelyesbítések nem szerepelnek.

### 4.8.6. Adózott eredmény

A 2019. évi adózott eredmény 118.222 eFt. 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	77 983
<b>Összesen:</b>	<b>77 983</b>

##### 4.10.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	5 706
Adók	6 357
Eltérő időszaki áfa	6 468
Szállítói kötelezettségek	18 651
Önkormányzattal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	39 534
Vevő átsorolások	61
Letiltások	135
Letéti díj	1071
<b>Összesen:</b>	<b>77 983</b>

#### Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	38	100,00
31-90 nap között	5	13,16
91-180 nap között	-	0,00
181-360 nap között	-	0,00
360 napon túli	-	-13,16
<b>Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)</b>	<b>38</b>	<b>100,00</b>

#### 4.11. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	eFt
Ügyvédi díj	420
Könyvvizsgálói díj	1 500
Közüzemi díjak, biztosítás	1
<b>Összesen:</b>	<b>1 921</b>

Halasztott bevételek	eFt
PRLEV_00634_16_2019 turisztikai célú támogatás	7 200
<b>Összesen:</b>	<b>7 200</b>

#### 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	112 424	186 246	73 822	165,66
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	8 915	4 456	-4 459	49,99
III.	Egyéb bevételek	135 698	52 426	-83 272	38,63
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	76 102	70 301	-5 801	92,38
V.	Személyi jellegű ráfordítások	61 222	131 919	70 697	215,48
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 074	8 059	3 985	197,80
VII.	Egyéb ráfordítások	105 976	8 371	-97 605	7,90
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.</b>	<b>9 663</b>	<b>24 478</b>	<b>14 815</b>	<b>253,32</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	116 200	94 470	-21 730	81,30
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 000	522	-17 478	2,90
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>98 200</b>	<b>93 948</b>	<b>-4 252</b>	<b>95,67</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>107 863</b>	<b>118 426</b>	<b>10 563</b>	<b>109,79</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	204	204	0,00
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>107 863</b>	<b>118 222</b>	<b>10 359</b>	<b>109,60</b>

### 5.1. Bevételek és költségek, ráfordítások alakulása

#### Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Számviteli szolgáltatás	26 740	25 869	96,74
Bérbeadás árbevétele	17 095	11 963	69,98
Anyageladás, áruértékesítés árbevétele	26 982	464	1,72
Továbbszámlázott szolgáltatás	35 337	36 440	103,12
Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatás	6 270	105 840	1 688,04
Üzemeltetési díj	0	3 000	0,00
Egyéb díjak, szolgáltatások, társasház kezelés	0	2 670	0,00
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>112 424</b>	<b>186 246</b>	<b>165,66</b>
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	20 999	0,00
Céltartalék felhasználása	18 000	0	0,00
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	84 381	8 813	10,44
Különféle egyéb bevételek	33 317	22 614	67,88
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>135 698</b>	<b>52 426</b>	<b>38,63</b>
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>8 915</b>	<b>4 456</b>	<b>49,98</b>
Pénzintézettől kapott kamat	339	530	156,34
Kapcsolt vállalkozástól kapott	157	1	0,64
Részesedések értékvesztésének visszairása	46 289	24 936	53,87
Kapott osztalék, részesedés	69 344	68 794	99,21
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	71	209	294,37
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>116 200</b>	<b>94 470</b>	<b>81,30</b>
<b>Bevétel összesen</b>	<b>373 237</b>	<b>337 598</b>	<b>90,45</b>

### Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	4 450	6 672	149,93
Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 346	23 682	129,09
Egyéb szolgáltatások értéke	2 647	2 270	85,77
Eladott áruk beszerzési értéke	12 934	113	0,87
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	37 725	37 564	99,57
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>76 102</b>	<b>70 301</b>	<b>92,38</b>
Béreköltség	48 066	98 468	204,86
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 378	11 434	338,47
Bérráulékok	9 778	22 017	225,17
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>61 222</b>	<b>131 919</b>	<b>215,48</b>
Értékcsökkenési leírás	4 074	8 059	197,80
Egyéb ráfordítások	105 976	8 371	7,90
Ebből: - véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszközök	24 199	0	0,00
- elengedett követelés	35 601	0	0,00
- behajthatatlan követelés	10 403	899	8,64
- elszámolt értékvesztés	15 580	1 217	7,81
<b>Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai</b>	<b>247 374</b>	<b>218 650</b>	<b>88,39</b>
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 000	522	2,90
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	4 254	500	11,75
- részesedések értékvesztése	183	0	0,00
<b>Költségek és ráfordítások</b>	<b>265 374</b>	<b>219 172</b>	<b>82,59</b>

### 5.2. Kapott támogatások

Kapott támogatások	eFt
GINOP-.5.2.1-14-2015-00001 bértámogatás	848
Apákat megillető távolléti díj	100
823-42/2018 támogatási szerződés Önkormányzat	2 765
<b>Összesen:</b>	<b>3 713</b>

### 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	2 272
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	12 772
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	35 000
Kapott osztalék, részesedés	68 794
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	8 813
<b>Adóalap csökkentő tételek összesen</b>	<b>127 651</b>

### Adóalap növelő tételek

A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	10 322
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	48
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	1 127
<b>Adóalap növelő tételek összesen</b>	<b>11 497</b>

### Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>	399 377	44,54	618 049	59,82	154,75
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	62 168	6,93	256 404	24,81	412,44
Befektetett pénzügyi eszközök	337 209	37,60	361 645	35,00	107,25
<b>Forgóeszközök</b>	497 188	55,44	414 617	40,13	83,39
Készletek	427	0,05	1 683	0,16	394,24
Követelések	30 674	3,42	68 742	6,65	224,10
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	466 087	51,98	344 192	33,31	73,85
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	166	0,02	599	0,06	360,69
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	896 731	100,00	1 033 265	100,00	115,23

### Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Saját tőke</b>	827 939	92,33	946 161	91,57	114,28
Jegyzett tőke	485 817	54,18	485 817	47,02	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	16,14	-144 710	-14,01	100,00
Tőketartalék	302 739	33,76	302 739	29,30	100,00
Eredménytartalék	0	0,00	72 863	7,05	
Lekötött tartalék	76 230	8,50	111 230	10,76	145,91
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	107 863	12,03	118 222	11,44	109,60
<b>Céltartalékok</b>	0	0,00	0	0,00	
<b>Kötelezettségek</b>	65 027	7,25	77 983	7,55	119,92
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	65 027	7,25	77 983	7,55	119,92
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	3 765	0,42	9 121	0,88	242,26
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	896 731	100,00	1 033 265	100,00	115,23

**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	497 188 65 027	414 617 77 983	764,59	531,68	69,54
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	496 761 65 027	412 934 77 983	763,93	529,52	69,31
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	466 087 65 027	344 192 77 983	716,76	441,37	61,58
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	466 087 65 027	344 192 77 983	716,76	441,37	61,58

**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	30 674 65 027	68 742 77 983	47,17	88,15	186,87
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	65 027 896 731	77 983 1 033 265	7,25	7,55	104,08
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	9 663 65 027	24 478 77 983	14,86	31,39	211,23
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	8 861 980	44 872 18 651	904,18	240,58	26,61
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	9 124 76 102	49 708 70 301	43,76	258,08	589,79

**A jövedelmezőség alakulása**

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	9 663 112 424	8,60	24 478 186 246	13,14
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	9 663 827 939	1,17	24 478 946 161	2,59
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	9 663 896 731	1,08	24 478 1 033 265	2,37

**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	107 863 827 939	118 222 946 161	13,03	12,49	95,91
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	107 863 112 424	118 222 186 246	95,94	63,48	66,16
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	107 863 896 731	118 222 1 033 265	12,03	11,44	95,12
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk.-rövid lejár. köt.	107 863 432 161	118 222 336 634	24,96	35,12	140,71

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	112 424 896 731	186 246 1 033 265	0,13	0,18	143,77
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	112 424 62 168	186 246 256 404	1,81	0,73	40,17
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	112 424 10 338	186 246 1 055	10,88	176,50	1622,96
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	112 424 827 939	186 246 946 161	0,14	0,20	144,96

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	399 377 896 731	618 049 1 033 265	44,54	59,82	134,30
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	497 188 896 731	414 617 1 033 265	55,44	40,13	72,37
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	827 939 399 377	946 161 618 049	207,31	153,09	73,85
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	827 939 62 168	946 161 256 404	1331,78	369,01	27,71
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	827 939 896 731	946 161 1 033 265	92,33	91,57	99,18
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	65 027 896 731	77 983 1 033 265	7,25	7,55	104,08
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 896 731	0 1 033 265	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	65 027 896 731	77 983 1 033 265	7,25	7,55	104,08

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	399 377 896 731	44,54	618 049 1 033 265	59,82	134,30
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	497 354 896 731	55,46	415 216 1 033 265	40,18	72,45
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	827 939 896 731	92,33	946 161 1 033 265	91,57	99,18
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	65 027 896 731	7,25	77 983 1 033 265	7,55	104,08
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	896 731 827 939	108,31	1 033 265 946 161	109,21	100,83
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	112 424 827 939	13,58	186 246 946 161	19,68	144,96
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	497 188 65 027	764,59	414 617 77 983	531,68	69,54
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	496 761 65 027	763,93	412 934 77 983	529,52	69,31
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	466 087 65 027	716,76	344 192 77 983	441,37	61,58
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	466 087 65 027	716,76	344 192 77 983	441,37	61,58
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	107 863 827 939	13,03	118 222 946 161	12,49	95,91
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	9 663 112 424	8,60	24 478 186 246	13,14	152,91
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	9 663 827 939	1,17	24 478 946 161	2,59	221,66
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	9 663 896 731	1,08	24 478 1 033 265	2,37	219,84

**CASH-FLOW kimutatás**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>45 075</b>	<b>7 393</b>
01.a.	Adózás előtti eredmény +/-	107 863	118 426
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
01. b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0	-91 332
01.	Korrigált adózás előtti eredmény +/-	107 863	27 094
02.	Elszámolt amortizáció +	4 074	8 059
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-27 539	-32 576
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-18 000	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	18 825
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-8 634	17 671
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-16 972	-4 715
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-1 248	5 356
09.	Vevő követelés változása +/-	3 366	-33 098
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-544	1 414
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	2 709	-433
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	-204
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>-1 568</b>	<b>-133 001</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-10 912	-222 794
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	20 999
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-40 000	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	49 344	68 794
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>954</b>	<b>3 713</b>
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 +	954	3 713
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>44 461</b>	<b>-121 895</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértelezése +/-	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±IV.±27. sorok)</b>	<b>44 461</b>	<b>-121 895</b>

Az I.01.b. „Korrekciók a adózás előtti eredményben” sorban a jelentősnek minősülő tételek:

- 2019. évben kapott osztalék összege 68 794 eFt
- befektetett eszközök értékesítésének eredménye 18 825 eFt