

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
2020.01.01.-2020.12.31.**

Esztergom, 2021. április 30.

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

1.2. A Társaság tulajdonosai

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

1.3. Cégszámok

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

1.4. A társaság főbb tevékenységi köre

6420' 08 Vagyonkezelés (holding)

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

6832'08 Ingatlankezelés

1.5. Képviselőre jogosultak

Képviselő módja: önálló

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

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

1.6. A Felügyelő bizottság tagjai

Név	Lakcím
Dr. Alberti Péter	2500 Esztergom, Bánomi út 4/A.
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 2020. évi könyvvizsgálati díját 1.270.000,-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	2020.01.01.-2020.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2020.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2021.03.31.

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, 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 bankérintés alapján egyeztetett összegben kerülnek a mérlegbe.

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

A devizás követelések és kötelezettségek év végi értékeléséből adódó összevont 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 2020-ban díjazásban részesültek.

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

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

3.7.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/ Ráfordítás
Esztergom Város Önkormányzata	33 595	3 567	165 458	3 215
Esztergomi Ingatlankezelő Kft. "v.a."	64	0	699	28
Esztergomi Kegyeleti Kft.	427	0	4 261	0
Zöld-út Esztergom Kft.	1 232	0	6 010	0
Gran Parkoló Kft.	461	255	5 875	351
Port Danube Kft.	362	0	3 750	0
Esztergom - Mahart Kft.	38	0	390	0
A Művelődés Háza Esztergom N.Kft.	191	0	2 170	0
Esztergom Srl.	0	0	0	0
Összesen:	36 370	3 822	188 613	3 594

3.7.2. Leányvállalatok bemutatása

Leányvállalatok

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Részvétel	2019. évi								
			Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Sztatutáris tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél-tartalékok
Esztergomi Ingatlankezelő Kft. "v.a."	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	21 486	10 000	0	2 000	0	0	0	9 486	0
Esztergomi Kegyeleti Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	13 240	3 000	2 500	6 947	2 000	0	0	-1 207	0
Zöld-Út Esztergom Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	223 843	134 560	0	47 893	0	0	0	41 390	0
Gran Parkoló Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	55 448	3 000	0	47 724	0	0	0	4 724	0
Port Danube Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	2 018 535	3 100	56 900	124 099	0	0	0	24 436	0
Esztergom - Mahart Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	51%	59 245	5 000	0	6 083	0	0	0	48 162	0
Esztergom Srl.	Románia, 527180 Vargyas, Fő út 205.	100%	4 589	7 718	0	-4 817	0	121	0	1 567	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 24,2 fő.

Létszám és béradatok

Kategória	Létszám	Bér	adatok eFt-ban
			Bérfárulékok
Teljes munkaidős szellemi	23	70 363	12 544
Részmunkaidős szellemi	2	2 390	73
Vezető tisztségviselő	1	14 400	2 605
Teljes munkaidős fizikai	5	16 312	3 028
Részmunkaidős fizikai	2	564	13
Megbízási jogviszony	9	1 365	222
Egyszerűsített foglalkoztatás	-	205	25
Felügyelő Bizottság	5	3 000	540
Magánszemélyhez nem köthető	-	0	59
Összesen:	47	108 599	19 109

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2019	2020	Változás
betegszabadság, táppénz	755	1 123	48,7%
SZÉP kártya	7 085	6 999	-1,2%
egyéb adómentes juttatás	697	145	-79,2%
reprezentáció	525	220	-58,1%
telefon magánhasználat	73	97	32,9%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	1 124	938	-16,5%
természetbeni juttatások utáni adók	1 175	1 104	-6,0%
Összesen:	11 434	10 626	-7,1%

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 Strigionium Zrt. birtokában 2020. 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 %	
01.	A. Befektetett eszközök	618 049	613 154	-4 894	99,21	
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00	
03.	II. Tárgyi eszközök	256 404	244 705	-11 699	95,44	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	361 645	368 449	6 804	101,88	
05.	B. Forgóeszközök	414 617	401 612	-13 005	96,86	
06.	I. Készletek	1 683	439	-1 244	26,09	
07.	II. Követelések	68 742	43 974	-24 768	63,97	
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	
09.	IV. Pénzeszközök	344 192	357 199	13 007	103,78	
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	599	580	-19	96,80	
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 033 265	1 015 346	-17 919	98,27	
12.	D. Saját tőke	946 161	980 805	34 644	103,66	
13.	I. Jegyzett tőke	485 817	485 817	0	100,00	
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	0	144 710	0,00	
15.	III. Tőketartalék	302 739	302 739	0	100,00	
16.	IV. Eredménytartalék	72 863	97 654	24 791	134,02	
17.	V. Lekötött tartalék	111 230	28 431	-82 799	25,56	
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	118 222	66 164	-52 058	55,97	
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00	
21.	F. Kötelezettségek	77 983	32 837	-45 146	42,11	
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00	
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	77 983	32 837	-45 146	42,11	
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 121	1 704	-7 417	18,68	
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 033 265	1 015 346	-17 919	98,27	

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 11 058 eFt. A beruházásokra adott előlegek értéke 387 eFt.

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

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

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	465	49	30	0	484	465	0	49	30	0	484	0
Szellemi termék	908	0	33	0	875	908	0	0	33	0	875	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 373	49	63	0	1 359	1 373	0	49	63	0	1 359	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	214 535	6 568	0	0	221 103	2 065	1 052	0	0	0	3 117	217 986
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 546	134	1 501	0	5 179	2 529	851	134	458	0	3 056	2 123
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42 159	1 647	166	0	43 640	26 498	3 529	628	166	0	30 489	13 151
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
TÁRGYI ESZKÖZÖK	263 240	8 349	1 667	0	269 922	31 092	5 432	762	624	0	36 662	233 260
Mindösszesen:	264 613	8 398	1 730	0	271 281	32 465	5 432	811	687	0	38 021	233 260

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	465	49	30	0	484
Szellemi termék	908	0	33	0	875
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 373	49	63	0	1 359
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	214 535	6 568	0	0	221 103
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 546	134	1 501	0	5 179
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42 159	1 647	166	0	43 640
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	263 240	8 349	1 667	0	269 922
Mindösszesen:	264 613	8 398	1 730	0	271 281

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	465	0	49	30	0	484	0
Szellemi termék	908	0	0	33	0	875	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 373	0	49	63	0	1 359	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 065	1 052	0	0	0	3 117	217 986
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 529	851	134	458	0	3 056	2 123
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26 498	3 529	628	166	0	30 489	13 151
Tenyészállatok	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	31 092	5 432	762	624	0	36 662	233 260
Mindösszesen:	32 465	5 432	811	687	0	38 021	233 260

4.4.2. Részesedések alakulása

Részesedések

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	névérték	vételár	%	2020.12.31
Esztergomi Ingatlankezelő Kft. "v.a."	10 000	10 000	100,00	0
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	8 308
Esztergom - Mahart Kft.	2 550	2 550	51,00	0
Port Danube Kft.	3 100	569 000	100,00	353 661
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
ÖSSZESEN:	163 895	730 418		361 969

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	439
Követelések	43 974
Pénzeszközök	357 199
Összesen:	401 612

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Vevő követelések	37 065
VH költségelőleg	1 035
Adók	1 377
Eltérő időszaki áfa	820
Kölcsön + kamat	3 674
Szállítói átsorolások	3
Összesen:	43 974

Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	654	2,03
31-90 nap között	212	0,66
91-180 nap között	148	0,46
181-360 nap között	-	-0,76
360 napon túli	31 404	97,61
Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)	32 174	100,00

4.6. 2020. évi értékvesztés alakulása

2020. évben elszámolt és visszaírt értékvesztések

adatok eFt-ban

Értékvesztéssel érintett tételek	Értékvesztés nyitó értéke	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró értéke
Vevő	56 301	592	25 387	31 506
Végrehajtási költségelőleg	685	776	762	699
Részesedések	368 773	0	6 804	361 969
Összesen	425 759	1 368	32 953	394 174

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítási díjak	338
Előfizetési díjak	64
Informatikai díjak	171
Postafiók	7
Összesen:	580

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 2020.01.01.	946 161	485 817	-144 710	302 739	72 863	111 230	118 222
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				118 222		-118 222
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0				6 569	-6 569	
Összesen	0	0	0	0	124 791	-6 569	-118 222
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke csökkentés	0	0		0	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	144 710		144 710				
Pótbefizetés visszavizetése	-76 230					-76 230	
Oszalék	-100 000				-100 000		
Adózott eredmény	66 164						66 164
Összesen	34 644	0	144 710	0	-100 000	-76 230	66 164
Záróállomány az év végén 2020.12.31.	980 805	485 817	0	302 739	97 654	28 431	66 164

4.8.1. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A jegyzett, de be nem fizetett tőkét Esztergom Város Önkormányzata 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
Összesen:	302 739

4.8.3. Eredménytartalék

adatok eFt-ban

Növekedés	1 540 391
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzett tőke csökkentés	48 600
2005-2006. évi önrévízió 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

adatok eFt-ban

Csökkenés	1 442 737
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 részére	100 000

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 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.

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

4.8.5. Értékelési tartalék

A beszámolóban értékhelyesbítések nem szerepelnek.

4.8.6. Adózott eredmény

A 2020. évi adózott eredmény 66.164 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	32 837
Összesen:	32 837

4.10.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	6 090
Adók	12 709
Eltérő időszaki áfa	7 582
Szállítói kötelezettségek	5 281
Önkormányzattal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	219
Vevő átsorolások	114
Vevőtől kapott előleg	668
Végrehajtónak visszautalandó összeg	174
Összesen:	32 837

Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	151	98,05
31-90 nap között	6	3,90
91-180 nap között	8	5,19
181-360 nap között	-	-8,44
360 napon túli	2	1,30
Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)	154	100,00

4.11. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	eFt
Ügyvédi díj	420
Könyvvizsgálói díj	1 270
Közüzemi díjak	14
Összesen:	1 704

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	186 246	196 598	10 352	105,56
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	4 456	1 033	-3 424	23,17
III.	Egyéb bevételek	52 426	38 425	-14 001	73,29
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	70 301	49 117	-21 184	69,87
V.	Személyi jellegű ráfordítások	131 919	138 334	6 415	104,86
VI.	Értékcsökkenési leírás	8 059	6 243	-1 816	77,47
VII.	Egyéb ráfordítások	8 371	17 397	9 026	207,82
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	24 478	24 965	487	101,99
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	94 470	41 557	-52 914	43,99
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	522	0	-522	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	93 948	41 557	-52 391	44,23
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	118 426	66 522	-51 904	56,17
XII.	Adófizetési kötelezettség	204	358	154	175,49
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	118 222	66 164	-52 058	55,97

5.1. Bevételek és költségek, ráfordítások alakulása

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Számviteli szolgáltatás	25 869	23 065	89,16
Bérbeadás árbevétele	11 963	1 884	15,75
Anyageladás, áruértékesítés árbevétele	464	0	0,00
Továbbszámlázott szolgáltatás	36 440	23 678	64,98
Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatás	105 840	143 179	135,28
Üzemeltetési díj	3 000	2 050	68,33
Egyéb díjak, szolgáltatások, társasház kezelés	2 670	2 743	102,73
Értékesítés nettó árbevétele	186 246	196 599	105,56
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	20 999	1 052	5,01
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	8 813	26 149	296,71
Különféle egyéb bevételek	22 614	11 223	49,63
Egyéb bevételek	52 426	38 424	73,29
Aktivált saját teljesítmények értéke	4 456	1 033	23,18
Pénzintézettől kapott kamat	530	431	81,32
Kapcsolt vállalkozástól kapott	1	0	0,00
Részesedések értékvesztésének visszairása	24 936	6 804	27,29
Kapott osztalék, részesedés	68 794	34 049	49,49
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	209	273	130,62
Pénzügyi műveletek bevételei	94 470	41 557	43,99
Bevétel összesen	337 598	277 613	82,23

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	6 672	4 576	68,59
Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 682	18 645	78,73
Egyéb szolgáltatások értéke	2 270	2 231	98,29
Eladott áruk beszerzési értéke	113	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	37 564	23 665	63,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	70 301	49 117	69,87
Béreköltség	98 468	108 599	110,29
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 434	10 626	92,94
Bérráulékok	22 017	19 109	86,79
Személyi jellegű ráfordítások összesen	131 919	138 334	104,86
Értéksökkenési leírás	8 059	6 243	77,47
Egyéb ráfordítások	8 371	17 397	207,82
Ebből: - véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszközök	0	0	0,00
- elengedett követelés	0	547	0,00
- behajthatatlan követelés	899	1 252	139,27
- elszámolt értékvesztés	1 217	1 368	112,41
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	218 650	211 091	96,54
Pénzügyi műveletek ráfordításai	522	0	0,00
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	500	0	0,00
- részesedések értékvesztése	0	0	0,00
Költségek és ráfordítások	219 172	211 091	96,31

5.2. Kapott támogatások

Kapott támogatások	eFt
GINOP-.5.2.1-14-2015-00001 bértámogatás	1 592
PRLEV_00634_10_2019 KISFALUDY2030 Turisztikai Fejlesztő N.Zrt.	7 200
Összesen:	8 792

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	3 979
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	7 571
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	0
Kapott osztalék, részesedés	34 049
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	26 149
Adóalap csökkentő tételek összesen	71 748

Adóalap növelő tételek

A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	7 286
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	552
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	1 368
Adóalap növelő tételek összesen	9 206

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	618 049	59,82	613 154	60,39	99,21
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	256 404	24,81	244 705	24,10	95,44
Befektetett pénzügyi eszközök	361 645	35,00	368 449	36,29	101,88
Forgóeszközök	414 617	40,13	401 612	39,55	96,86
Készletek	1 683	0,16	439	0,04	26,09
Követelések	68 742	6,65	43 974	4,33	63,97
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	344 192	33,31	357 199	35,18	103,78
Aktív időbeli elhatárolások	599	0,06	580	0,06	96,80
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 033 265	100,00	1 015 346	100,00	98,27

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	946 161	91,57	980 805	96,60	103,66
Jegyzett tőke	485 817	47,02	485 817	47,85	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-144 710	14,01	0	0,00	0,00
Tőketartalék	302 739	29,30	302 739	29,82	100,00
Eredménytartalék	72 863	7,05	97 654	9,62	134,02
Lekötött tartalék	111 230	10,76	28 431	2,80	25,56
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	118 222	11,44	66 164	6,52	55,97
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	77 983	7,55	32 837	3,23	42,11
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	77 983	7,55	32 837	3,23	42,11
Passzív időbeli elhatárolások	9 121	0,88	1 704	0,17	18,68
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	1 033 265	100,00	1 015 346	100,00	98,27

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>414 617</u> 77 983	<u>401 612</u> 32 837	531,68	1223,05	230,04
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>412 934</u> 77 983	<u>401 173</u> 32 837	529,52	1221,71	230,72
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>344 192</u> 77 983	<u>357 199</u> 32 837	441,37	1087,79	246,46
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>344 192</u> 77 983	<u>357 199</u> 32 837	441,37	1087,79	246,46

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>68 742</u> 77 983	<u>43 974</u> 32 837	88,15	133,92	151,92
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>77 983</u> 1 033 265	<u>32 837</u> 1 015 346	7,55	3,23	42,85
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>24 478</u> 77 983	<u>24 965</u> 32 837	31,39	76,03	242,21
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>44 872</u> 18 651	<u>37 065</u> 5 281	240,58	701,81	291,72
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>22 878</u> 70 301	<u>56 358</u> 49 117	118,78	418,81	352,58

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	24 478	13,14	24 965	12,70
	Nettó árbevétel	186 246		196 598	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	24 478	2,59	24 965	2,55
	Saját tőke	946 161		980 805	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	24 478	2,37	24 965	2,46
	Összes eszköz	1 033 265		1 015 346	

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	118 222	66 164	12,49	6,75	53,99
	Saját tőke	946 161	980 805			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	118 222	66 164	63,48	33,65	53,02
	Árbevétel	186 246	196 598			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	118 222	66 164	11,44	6,52	56,95
	Összes eszköz	1 033 265	1 015 346			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény Forgóeszk-rövid lejár. köt.	118 222 336 634	66 164 368 775	35,12	17,94	51,09

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATEKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	186 246	196 598	0,18	0,19	107,42
	Eszközök összesen	1 033 265	1 015 346			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	186 246	196 598	0,73	0,80	110,61
	Tárgyi eszközök	256 404	244 705			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	186 246	196 598	178,79	185,24	103,61
	Átlagos készletek	1 042	1 061			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel Saját tőke	186 246 946 161	196 598 980 805	0,20	0,20	101,83

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	618 049 1 033 265	613 154 1 015 346	59,82	60,39	100,96
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	414 617 1 033 265	401 612 1 015 346	40,13	39,55	98,57
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	946 161 618 049	980 805 613 154	153,09	159,96	104,49
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	946 161 256 404	980 805 244 705	369,01	400,81	108,62
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	946 161 1 033 265	980 805 1 015 346	91,57	96,60	105,49
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	77 983 1 033 265	32 837 1 015 346	7,55	3,23	42,85
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 1 033 265	0 1 015 346	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	77 983 1 033 265	32 837 1 015 346	7,55	3,23	42,85

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyi időszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	618 049 1 033 265	59,82	613 154 1 015 346	60,39	100,96
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	415 216 1 033 265	40,18	402 192 1 015 346	39,61	98,57
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	946 161 1 033 265	91,57	980 805 1 015 346	96,60	105,49
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	77 983 1 033 265	7,55	32 837 1 015 346	3,23	42,85
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	1 033 265 946 161	109,21	1 015 346 980 805	103,52	94,79
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	186 246 946 161	19,68	196 598 980 805	20,04	101,83
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	414 617 77 983	531,68	401 612 32 837	1 223,05	230,04
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	412 934 77 983	529,52	401 173 32 837	1 221,71	230,72
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	344 192 77 983	441,37	357 199 32 837	1 087,79	246,46
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	344 192 77 983	441,37	357 199 32 837	1 087,79	246,46
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	118 222 946 161	12,49	66 164 980 805	6,75	53,99
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	24 478 186 246	13,14	24 965 196 598	12,70	96,62
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	24 478 946 161	2,59	24 965 980 805	2,55	98,39
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	24 478 1 033 265	2,37	24 965 1 015 346	2,46	103,79

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	7 393	-103 770
01.a.	Adózás előtti eredmény +/-	118 426	66 522
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
01. b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-91 332	-42 850
01.	Korrigált adózás előtti eredmény +/-	27 094	23 672
02.	Elszámolt amortizáció +	8 059	6 243
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-32 576	-31 585
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	18 825	9
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	17 671	-13 370
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-4 715	-31 776
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	5 356	-7 417
09.	Vevő követelés változása +/-	-33 098	32 602
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	1 414	18 191
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-433	19
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-204	-358
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	-100 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-133 001	39 505
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-222 794	4 404
15.	Befektetett eszközök eladása +	20 999	1 052
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 +	68 794	34 049
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	3 713	77 272
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 +	3713	153 502
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		-76 230
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-121 895	13 007
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +/-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±IV.±27. sorok)	-121 895	13 007

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

- 2020. évben kapott osztalék összege 34 049 eFt
- 2020. évben kapott támogatás összege 8 792 eFt
- befektetett eszközök értékesítésének eredménye 9 eFt