

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

Strigonium Számveteli és Gazdasági Tanácsadó ZRt.

2500 Esztergom, Deák F. u. 4.

**Kiegészítő melléklet az
Éves beszámolóhoz
2021.01.01.-2021.12.31.**

Esztergom, 2022. május 02.

Lamperth Ádám
vezérigazgató

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A gazdálkodó bemutatása

A céget 1989-ben idegenforgalmi befektetési céllal Esztergom Város Önkormányzata és a Takarékbank alapította. A cégbíróóság 1989.08.10-én a Komárom-Esztergom Megyei Bíróság, mint Cégbíróóság 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 Cégbíróóság 2018.11.19-én jegyzett be.

1.1. A részvények száma, névértéke típusonként

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

1.2. A Társaság tulajdonosai

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

1.3. Cégszemélyes adatok

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

1.4. A társaság főbb tevékenységi köre

6420' 08 Vagyonkezelés (holding)

6920'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

6832'08 Ingatlankezelés

1.5. Képviselőre jogosultak

Képviselő módja: önálló

Dr. Szántó Tamás vezérigazgató 2015.10.10-2021.06.10-ig (határozatlan időre munkaviszonyban)

Csicsmann Judit vezérigazgató 2021.06.10-2021.09.10-ig (határozott időre megbízással)

Lampert Ádám vezérigazgató 2021.09.11-től (határozatlan időre munkaviszonyban)

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

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

1.6. A Felügyelő bizottság tagjai

Név	Lakcím
Dr. Alberti Péter	2500 Esztergom, Bánomi út 4/A.
Eck András	2500 Esztergom, Irinyi u. 23.
Erős Gábor 2022.02.10-ig	2500 Esztergom, Barkóczy F. u. 25.
Gál Judit 2022.02.10-től	2510 Dorog, Hársfa u. 13.
Nyíri Attila	2500 Esztergom, Lippert J. út 3.
Sasvári Viktor	2500 Esztergom, Szent János kúti út 019619/0001

1.7. Az éves beszámoló aláírója

Név	Lakcím
Lamperth Ádám vezérigazgató	2500 Esztergom, III.Béla király u. 15.

1.8. A beszámolót összeállította

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

1.9. A beszámoló könyvvizsgálója

Cégnév	cím	MKVK.szám
CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.	1026 Budapest, Bimbó út 182.	000079
Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Egri István Iván	1223 Budapest, Elza u. 11.	003152

A Correct Kft. a vállalkozás 2021. 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	2021.01.01.-2021.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2021.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2022.03.31.

2.4. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése

A Társaság a 2000. évi C. törvény szerinti többször, módosított számviteli politikája 2016. január 1-től van érvényben. A számviteli törvény, valamint a gazdálkodásra vonatkozó egyéb jogszabályok, törvények előírásai szerint végzi tevékenységét a Zrt.

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

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

Főbb számviteli alapelvek:

A társaság részesedéseit piaci értéken értékelt. 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 bankértékelés 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 költségnemenként, a Társaság sajátosságainak figyelembe vételével könyveli. Az év végén az 59 Költségnem átvezetési számlával kerül átvezetésre a 8-as számlaosztályba.

2.5. A számviteli politikában rögzített főbb értékelési szabályok

Amortizációs politika:

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

- Az alapítás-átszervezés-, valamint a kísérleti fejlesztés aktivált értékét a tárgyévi költségek között számolja el a Társaság.
- Társaságunk hitelt érdemlő módon dokumentált üzembe helyezéstől számított hasznos élettartam alatt, a maradványértékkel csökkentett bekerülési (bruttó) értéket időarányosan, lineáris módon számolja el.
- A számviteli politika ide vonatkozó pontjai alapján a maradványérték nulla lehet.
- A 200 eFt egyedi beszerzés alatti tárgyi eszköz értékcsökkenését használatba vételkor egy összegben költségként számoljuk el.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

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

Az értékelési eljárások nem változtak az előző üzleti évhez képest.

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

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

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 2021-ben 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	36 244	665	168 181	21
Esztergomi Ingatlankezelő Kft. "v.a."	64	0	629	0
Esztergomi Kegyeleti Kft.	416	0	4 279	0
Zöld-út Esztergom Kft.	629	0	6 296	0
Gran Parkoló Kft.	724	0	6 339	1 483
Port Danube Kft.	359	0	3 774	0
Esztergom - Mahart Kft.	38	0	398	0
A Művelődés Háza Esztergom N.Kft.	381	0	2 100	0
Esztergom Srl.	0	0	0	0
Összesen:	38 855	665	191 996	1 504

3.7.2. Leányvállalatok bemutatása

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Rész- sedés	2020. évi								
			Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke- tartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Sztatutáris tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Cél- tartalékok
Esztergomi Kegyeleti Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	10 234	3 000	2 500	5 740	2 000		0	-3 006	0
Zöld-Út Esztergom Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	220 491	134 560	89 283	0	0		0	-3 352	0
Gran Parkoló Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	58 508	3 000	0	52 448	0		0	3 060	0
Port Danube Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	100%	215 339	3 100	56 900	148 535	0		0	6 804	0
Esztergom - Mahart Kft.	2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4.	51%	16 229	5 000	0	6 083	0		0	5 146	0
Esztergom Srl.	Románia, 527180 Vargyas, Fő út 205.	100%	4 714	8 355	0	-3 518	0	131	0	-254	0

Végelszámolás alatt álló leányvállalat 2021.06.30

adatok eFt-ban

Név	Székhely	Rész- sedés	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%	9 774	10 000	0	1 292	0		0	-1 518	0

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

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

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

3.11. Létszámadatok, béradatok
A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 18,8 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérbjárulékok
Teljes munkaidős szellemi	18	72 404	11 562
Részmunkaidős szellemi	1	88	0
Vezető tisztségviselő	1	14 782	2 513
Teljes munkaidős fizikai	6	12 060	2 077
Részmunkaidős fizikai	1	675	115
Megbízási jogviszony	4	2 641	404
Felügyelő Bizottság	4	2 400	408
Vállalkozási jellegű jogviszony	2	0	15
Magánszemélyhez nem köthető	-	0	137
Összesen:	37	105 050	17 231

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
betegszabadság, táppénz	1 123	807	-28,1%
SZÉP kártya	6 999	7 151	2,2%
egyéb adómentes juttatás (Covid teszt, oltás, temetési segély)	145	432	197,9%
reprezentáció	220	666	202,7%
vállalkozási jellegű jogviszony bére	-	100	100,0%
telefon magánhasználat	97	78	-19,6%
költségtérítések (munkabajárás, saját szgk. használat)	938	865	-7,8%
természetbeni juttatások utáni adók	1 104	1 208	9,4%
Összesen:	10 626	11 307	6,4%

3.12. Független és biztos kötelezettségvállalások

Nincs.

3.13. Hátrasorolt eszközök értéke

Nincs.

3.14. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

Nincs.

3.15. Mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja közötti események

Nincs.

3.16. Veszélyes anyagok

Az Strigonium Zrt. birtokában 2021. 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 és még 2021. évben is tartó 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	613 154	622 190	9 036	101,47
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	244 705	247 834	3 129	101,28
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	368 449	374 356	5 907	101,60
05.	B. Forgóeszközök	401 612	295 362	-106 250	73,54
06.	I. Készletek	439	6 596	6 157	1 502,56
07.	II. Követelések	43 974	45 741	1 767	104,02
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	357 199	243 025	-114 174	68,04
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	580	449	-131	77,44
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 015 346	918 001	-97 345	90,41
12.	D. Saját tőke	980 805	889 275	-91 530	90,67
13.	I. Jegyzett tőke	485 817	485 817	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	302 739	302 739	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	97 654	65 818	-31 836	67,40
17.	V. Lekötött tartalék	28 431	28 431	0	100,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	66 164	6 470	-59 694	9,78
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	32 837	26 274	-6 563	80,01
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32 837	26 274	-6 563	80,01
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 704	2 452	748	143,88
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 015 346	918 001	-97 345	90,41

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

A mérlegben nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyevi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Befektetett eszközök

4.4.1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Az év végén a befejezetlen beruházások értéke 0 eFt. A beruházásokra adott előlegek értéke 5.519 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	484	27	152	0	359	484	0	27	152	0	359	0
Szellemi termék	875	5	470	0	410	875	0	5	470	0	410	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 359	32	622	0	769	1 359	0	32	622	0	769	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	221 103	14 655	0	0	235 758	3 117	1 248	10	0	0	4 375	231 383
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 179	0	1 493	0	3 686	3 056	557	0	1 290	0	2 323	1 363
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 640	601	13 333	0	30 908	30 489	3 471	601	13 222	0	21 339	9 569
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	269 922	15 256	14 826	0	270 352	36 662	5 276	611	14 512	0	28 037	242 315
Mindösszesen:	271 281	15 288	15 448	0	271 121	38 021	5 276	643	15 134	0	28 806	242 315

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	484	27	152	0	359
Szellemi termék	875	5	470	0	410
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 359	32	622	0	769
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	221 103	14 655	0	0	235 758
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 179	0	1 493	0	3 686
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 640	601	13 333	0	30 908
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	269 922	15 256	14 826	0	270 352
Mindösszesen:	271 281	15 288	15 448	0	271 121

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének változásai és nettó értéke

adatok eFt-ban

Megnevezés	Értékesítés						Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	484	0	27	152	0	359	0
Szellemi termék	875	0	5	470	0	410	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 359	0	32	622	0	769	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 117	1 248	10	0	0	4 375	231 383
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 056	557	0	1 290	0	2 323	1 363
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 489	3 471	601	13 222	0	21 339	9 569
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	36 662	5 276	611	14 512	0	28 037	242 315
Mindösszesen:	38 021	5 276	643	15 134	0	28 806	242 315

4.4.2. Részesedések alakulása

Részesedések

adatok eFt-ban

Név	Tulajdoni rész			Értékvesztés
	névérték	vételár	%	2021.12.31
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	347 754
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000	100,00	0
ÖSSZESEN:	163 895	730 418		356 062

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	6 596
Követelések	45 741
Pénzeszközök	243 025
Összesen:	295 362

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Vevő követelések	39 015
VH költségelőleg	2 053
Adók	119
Eltérő időszaki áfa	303
Kölcsön + kamat	3 482
Szállítói átsorolások	11
Elszámolásra kiadott előlegek	300

Követelések	eFt
Egyéb követelések	458
Összesen:	45 741

Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)

Lejárt követelések	Összeg (eFt-ban)	Megosztás %-a
30 napon belül	160	0,60
31-90 nap között	- 139	-0,52
91-180 nap között	- 258	-0,96
181-360 nap között	- 21	-0,08
360 napon túli	27 041	100,96
Határidőn túli kintlévőségek alakulása (vevő)	26 783	100,00

4.6. 2021. évi értékvesztés alakulása

2021. évben elszámolt és visszaírt értékvesztések

adatok eFt-ban

Értékvesztéssel érintett tételek	Értékvesztés nyitó értéke	Elszámolt értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró értéke
Vevő	31 506	311	4 661	27 156
Végrehajtási költségelőleg	699	294	659	334
Részesedések	361 969	0	5 907	356 062
Összesen	394 174	605	11 227	383 552

4.7. Aktív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	eFt
Biztosítási díjak	230
Előfizetési díjak	151
Informatikai díjak	68
Összesen:	449

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 2021.01.01.	980 805	485 817	0	302 739	97 654	28 431	66 164
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				66 164		-66 164
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	66 164	0	-66 164
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Jegyzett, de be nem fizetett tőke rendezése	0						
Pótbefizetés visszafizetése	2 000				2 000		
Osztalék	-100 000				-100 000		
Adózott eredmény	6 470						6 470
Összesen	-91 530	0	0	0	-98 000	0	6 470
Záróállomány az év végén 2021.12.31.	889 275	485 817	0	302 739	65 818	28 431	6 470

4.8.1. Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Nincs.

4.8.2. Tőketartalék

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

4.8.3. Eredménytartalék

Eredménytartalék alakulása

adatok eFt-ban

Növekedés	1 608 555
2002. évi tőketartalék felhasználás	6 876
2005. évi jegyzett tőke csökkentés	48 600
2005-2006. évi önrevízió miatti rendezés	38 815
2008. évi nyereség	37 851
2009. évi nyereség	877
2010. évi nyereség	1 957
2011. évi nyereség	10 970
2011. évi korrekció	11 500
2017. évi nyereség	15 480
2018. évi tőkeleszállítás	1 134 811
2018. évi nyereség	107 863
2019. évi nyereség	118 222
2019. évi lekötött tartalék visszavezetése	6 569
2020. évi nyereség	66 164
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft. Pótbefizetés visszafizetése	2 000

adatok eFt-ban

Csökkenés	1 542 737
2005.12.31. képződött tartalék	176 852
2006. évi veszteség	135 776
2007. évi veszteség	69 040
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft. pótbefizetés	2 000
2008. évi Esztergomi Kegyeleti Kft. jegyzett tőke	2 500
2009. évi Védvár 2008 Zrt. pótbefizetés	3 305
2009. pótbefizetés EHÍR Kft.	26 000
2010. pótbefizetés Eszt. Városi Televízió Nkft.	5 000
2010. tőkeleszállítás EHÍR Kft.	15 500
2010. tőkeleszállítás EHÍR Kft.	11 500
2012. évi veszteség	217 658
2013. évi veszteség	57 255
2014. évi veszteség	89 543
2015. évi veszteség	65 586
2016. évi veszteség	430 222
2019. évi átvezetés lekötött tartalékba	35 000
2019. évi osztalék kifizetés Esztergom Város Önkormányzata	100 000
2020. évi osztalék kifizetés Esztergom Város Önkormányzata	100 000

4.8.4. Lekötött tartalék

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

4.8.5. Értékelési tartalék

A beszámolóban érték helyesbítések nem szerepelnek.

4.8.6. Adózott eredmény

A 2021. évi adózott eredmény 6.470 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	26 274
Összesen:	26 274

4.10.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Jövedelem elszámolási számla	5 397
Adók	8 226
Eltérő időszaki áfa	8 218
Szállítói kötelezettségek	3 205
Önkormányzattal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	665
Vevő átsorolások	40
Vevőtől kapott előleg	520
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3
Összesen:	26 274

Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)

Lejárt kötelezettségek	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	896	101,47
31-90 nap között	-	0,00
91-180 nap között	-	0,00
181-360 nap között	- 10	-1,13
360 napon túli	- 3	-0,34
Határidőn túli kötelezettségek alakulása (szállító)	883	100,00

4.11. Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	eFt
Ügyvédi díj	420
Könyvvizsgálói díj	1 270
Közüzemi díjak	66
Informatikai szolgáltatások	525
Biztosítási díjak	5
Egyéb költségek	166
Összesen:	2 452

4.12. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összköltséges eredményki mutatók változása

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	196 598	196 332	-266	99,86
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 033	1 559	526	150,96
III.	Egyéb bevételek	38 425	6 801	-31 624	17,70
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	49 117	59 265	10 148	120,66
V.	Személyi jellegű ráfordítások	138 334	133 588	-4 746	96,57
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 243	5 918	-325	94,79
VII.	Egyéb ráfordítások	17 397	5 856	-11 541	33,66
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG	24 965	65	-24 900	0,26
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	41 557	6 621	-34 936	15,93
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	144	144	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	41 557	6 477	-35 080	15,58
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	66 522	6 542	-59 980	9,83
XII.	Adófizetési kötelezettség	358	72	-286	20,14
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	66 164	6 470	-59 694	9,78

5.1. Bevételek és költségek, ráfordítások alakulása

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Számviteli szolgáltatás	23 065	23 190	100,54
Bérbeadás árbevétele	1 884	1 910	101,38
Anyageladás, áruértékesítés árbevétele	0	0	0,00
Továbbszámlázott szolgáltatás	23 678	11 555	48,80
Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatás	143 179	156 935	109,61
Üzemeltetési díj	2 050	0	0,00
Egyéb díjak, szolgáltatások, társasház kezelés	2 742	2 742	100,00
Értékesítés nettó árbevétele	196 598	196 332	99,86
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	1 052	605	57,51
Terven felüli écs., értékvesztés visszairása	26 149	5 321	20,35
Különféle egyéb bevételek	11 224	875	7,80
Egyéb bevételek	38 425	6 801	17,70
Aktívált saját teljesítmények értéke	1 033	1 559	150,92
Pénzintézettől kapott kamat	431	547	126,91
Kapcsolt vállalkozástól kapott	0	167	0,00
Részesedések értékvesztésének visszairása	6 804	5 907	86,82
Kapott osztalék, részesedés	34 049	0	0,00
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	273	0	0,00
Pénzügyi műveletek bevételei	41 557	6 621	15,93
Bevétel összesen	277 613	211 313	76,12

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	4 576	4 056	88,63
Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 645	41 436	222,24
Egyéb szolgáltatások értéke	2 231	2 230	99,96
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 665	11 543	48,78
Anyagjellegű ráfordítások összesen	49 117	59 265	120,66
Béreköltség	108 599	105 050	96,73
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 626	11 307	106,41
Bérfelrakások	19 109	17 231	90,17
Személyi jellegű ráfordítások összesen	138 334	133 588	96,57
Értékcsökkenési leírás	6 243	5 918	94,79
Egyéb ráfordítások	17 397	5 856	33,66
Ebből: - 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	211 091	204 627	96,94
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	144	0,00
Ebből: - megszűnt cégek részesedésének kivezetése	0	0	0,00
- részesedések értékvesztése	0	0	0,00
Költségek és ráfordítások	211 091	204 771	97,01

5.2. Kapott támogatások

Nincs.

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		801
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke		6 458
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege		0
Kapott osztalék, részesedés		0
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás		0
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege		5 321
Adóalap csökkentő tételek összesen		12 580

Adóalap növelő tételek		
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke		6 233
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások		0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege		606
Adóalap növelő tételek összesen		6 839

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	613 154	60,39	622 190	67,78	101,47
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	244 705	24,10	247 834	27,00	101,28
Befektetett pénzügyi eszközök	368 449	36,29	374 356	40,78	101,60
Forgóeszközök	401 612	39,55	295 362	32,17	73,54
Készletek	439	0,04	6 596	0,72	1 502,56
Követelések	43 974	4,33	45 741	4,98	104,02
Értékpapirok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	357 199	35,18	243 025	26,47	68,04
Aktív időbeli elhatárolások	580	0,06	449	0,05	77,44
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 015 346	100,00	918 001	100,00	90,41

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	980 805	96,60	889 275	96,87	90,67
Jegyzett tőke	485 817	47,85	485 817	52,92	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	302 739	29,82	302 739	32,98	100,00
Eredménytartalék	97 654	9,62	65 818	7,17	67,40
Lekötött tartalék	28 431	2,80	28 431	3,10	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	66 164	6,52	6 470	0,70	9,78
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	32 837	3,23	26 274	2,86	80,01
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	32 837	3,23	26 274	2,86	80,01
Passzív időbeli elhatárolások	1 704	0,17	2 452	0,27	143,88
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	1 015 346	100,00	918 001	100,00	90,41

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>401 612</u> 32 837	<u>295 362</u> 26 274	1223,05	1124,14	91,91
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>401 173</u> 32 837	<u>288 765</u> 26 274	1221,71	1099,04	89,96
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>357 199</u> 32 837	<u>243 025</u> 26 274	1087,79	924,95	85,03
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>357 199</u> 32 837	<u>243 025</u> 26 274	1087,79	924,95	85,03

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>43 974</u> 32 837	<u>45 741</u> 26 274	133,92	174,09	130,00
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>32 837</u> 1 015 346	<u>26 274</u> 918 001	3,23	2,86	88,50
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>24 965</u> 32 837	<u>65</u> 26 274	76,03	0,25	0,32
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>37 065</u> 5 281	<u>39 015</u> 3 205	701,86	1217,34	173,45
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>27 858</u> 49 117	<u>44 857</u> 59 265	207,02	276,26	133,45

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>24 965</u>	12,70	<u>65</u>	0,03
	Nettó árbevétel	196 598		196 332	
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>24 965</u>	2,55	<u>65</u>	0,01
	Saját tőke	980 805		889 275	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>24 965</u>	2,46	<u>65</u>	0,01
	Összes eszköz	1 015 346		918 001	

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>	<u>66 164</u>	<u>6 470</u>	6,75	0,73	10,79
	Saját tőke	980 805	889 275			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>66 164</u>	<u>6 470</u>	33,65	3,30	9,79
	Árbevétel	196 598	196 332			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u>	<u>66 164</u>	<u>6 470</u>	6,52	0,70	10,82
	Összes eszköz	1 015 346	918 001			
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u>	<u>66 164</u>	<u>6 470</u>	17,94	2,40	13,40
	Forgóeszk- rövid lejár. kőt	368 775	269 087			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközők fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>196 598</u>	<u>196 332</u>	0,19	0,21	110,45
	Eszközők összesen	1 015 346	918 001			
Tárgyi eszközők fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>196 598</u>	<u>196 332</u>	0,80	0,79	98,60
	Tárgyi eszközők	244 705	247 834			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>196 598</u>	<u>196 332</u>	541,59	55,81	10,31
	Átlagos készletek	363	3 518			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>196 598</u>	<u>196 332</u>	0,20	0,22	110,14
	Saját tőke	980 805	889 275			

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	613 154 1 015 346	622 190 918 001	60,39	67,78	112,23
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	401 612 1 015 346	295 362 918 001	39,55	32,17	81,34
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	980 805 613 154	889 275 622 190	159,96	142,93	89,35
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	980 805 244 705	889 275 247 834	400,81	358,82	89,52
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	980 805 1 015 346	889 275 918 001	96,60	96,87	100,28
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	32 837 1 015 346	26 274 918 001	3,23	2,86	88,50
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 1 015 346	0 918 001	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	32 837 1 015 346	26 274 918 001	3,23	2,86	88,50

Mutatók

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	613 154 1 015 346	60,39	622 190 918 001	67,78	112,23
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	402 192 1 015 346	39,61	295 811 918 001	32,22	81,35
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	980 805 1 015 346	96,60	889 275 918 001	96,87	100,28
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	32 837 1 015 346	3,23	26 274 918 001	2,86	88,50
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	1 015 346 980 805	103,52	918 001 889 275	103,23	99,72
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	196 598 980 805	20,04	196 332 889 275	22,08	110,14
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	401 612 32 837	1 223,05	295 362 26 274	1 124,14	91,91
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	401 173 32 837	1 221,71	288 765 26 274	1 099,04	89,96
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	357 199 32 837	1 087,79	243 025 26 274	924,95	85,03
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	357 199 32 837	1 087,79	243 025 26 274	924,95	85,03
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	66 164 980 805	6,75	6 470 889 275	0,73	10,79
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	24 965 196 598	12,70	65 196 332	0,03	0,26
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	24 965 980 805	2,55	65 889 275	0,01	0,29
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	24 965 1 015 346	2,46	65 918 001	0,01	0,29

adatok eFt-ban

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-103 770	-107 127
01.a.	Adózás előtti eredmény +/-	66 522	6 542
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
01. b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-42 850	-534
01.	Korrigált adózás előtti eredmény +/-	23 672	6 008
02.	Elszámolt amortizáció +	6 243	5 918
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-31 585	-10 622
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	9	534
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-13 370	-2 076
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-31 776	-4 487
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-7 417	748
09.	Vevő követelés változása +/-	32 602	2 400
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	18 191	-5 609
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	19	131
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-358	-72
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-100 000	-100 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	39 505	-9 047
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	4 404	-9 652
15.	Befektetett eszközök eladása +	1 052	605
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 +	34 049	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	77 272	2 000
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 +	153 502	2 000
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 -	-76 230	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	13 007	-114 174
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	0	0
v.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±IV.±27. sorok)	13 007	-114 174

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

- befektetett eszközök értékesítésének eredménye 534 eFt