

S T R I G O N I U M Z R T .

ÜZLETI JELENTÉS

Esztergom
2024.

TARTALOM

Bevezetés.....	3
I. Vezetői összefoglaló	4
II. A gazdálkodás főbb folyamatai	4
1. Az árbevétel alakulása.....	5
2. Az anyagjellegű ráfordítások alakulása.....	6
3. Személyi jellegű ráfordítások alakulása	7
4. Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások alakulása	8
5. Pénzügyi műveletek eredményének alakulása	8
III. Vagyoni helyzet.....	9
1. Részesedések.....	9
2. A Strigonium Zrt. tulajdonában álló ingatlanok.....	10
IV. Követelések, kötelezettségek és a likviditás alakulása	11
1. Követelések alakulása	11
2. Kötelezettségek alakulása	11
4. Likviditás, tartalékok.....	12
VI. Összefoglalás	12
VII. Mellékletek: A Strigonium Zrt. és tagvállalatainak főbb pénzügyi adatai	13

Bevezetés

A Strigonium Zrt. jogelődjét Esztergom Város Önkormányzata és a Takarékbank alapította meg – idegenforgalmi befektetési céllal – 1989-ben. A céget 1989.08.10-én a Komárom-Esztergom Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 11-10-000349 számon jegyezte be a cégjegyzékbe.

Az eltelt idő alatt a Társaság jelentős átalakulásokon esett át: az eredeti idegenforgalmi tevékenység után, egy időre az ingatlankezeléssel, városüzemeltetéssel összefüggő feladatok, az utóbbi években pedig a vagyongazdálkodás lett a Társaság fő tevékenysége.

A Társaság jegyzett tőkéje 2024. december 31-én 485.818 eFt volt. A Társaság 485.817 db 1.000 Ft névértékű névre szóló, dematerializált részvényeinek egyedüli tulajdonosa Esztergom Város Önkormányzata. Jegyzett, de be nem fizetett tőke 1 eFt.

A Társaságot Csicsmann Judit vezérigazgató irányítja 2023. június 03-tól.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

- Dr. Alberti Péter (elnök, jogviszony kezdete: 2016.12.14.)
- Eck András (jogviszony kezdete: 2016.12.14.)
- Gál Judit (jogviszony kezdete: 2022.02.10.)
- Nyíri Attila (jogviszony kezdete: 2016.12.14.)
- Sasvári Viktor (jogviszony kezdete: 2016.12.14.)

A Társaság könyvvizsgálatát 2024. évben - mint az előző években is - a Correct Pénzügyi és Könyvszakértő Kft. (Ávár Mónika könyvvizsgáló) végezte.

A Strigonium Zrt. tagvállalatai:

- Esztergom Kegyeleti Kft.
- Gran Parkoló Kft.
- Port Danube Kft.
- Zöld-Út Esztergom Kft.
- Esztergom - Mahart Kft. (51%)

Fő tevékenységek

- A Strigonium Zrt. *ingatlankezelési tevékenysége* 2024. január 31-én megszűnt. 2019 óta az ingatlankezelési tevékenység bevétele meghatározó volt a cég bevételei között.
- A Strigonium Zrt. *vagyongazdálkodási tevékenysége* keretében a saját tulajdonú társaságokkal számára nyújt menedzsment szolgáltatásokat (számviteli, jogi és informatikai alapszolgáltatás, tulajdonosi joggyakorlás).
- A *társasházkezelési tevékenység* keretében 11 db – többnyire önkormányzati többségű tulajdonú – társasház kezelését végzi.
- *Üzemeltetési szerződés* keretében az Esztergomi Inkubátorházat üzemelteti.
- A Strigonium Zrt. további bevételt realizáló tevékenysége a saját tulajdonú ingatlanok *bérbeadása*.

Az alábbi üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével bemutassa a Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, üzletmenetét, valamint, hogy a Társaság tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal együtt – a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján – a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon a Strigonium Zrt. gazdasági helyzetéről.

I. Vezetői összefoglaló

- A 2024. évben a Társaság 21 mFt nyereséget ért el, az eszközeinek értéke 2024. december 31-én 1.041 mFt, ezen belül a pénzeszközök értéke a 590 mFt volt.
- A 2024. évben a társaság nettó árbevétele 138 mFt volt, ami az előző évi árbevételhez képest csökkent.
- A pénzügyi műveletek eredménye 20 mFt volt, mely szintén csökkent az előző évhez képest.
- 2024-ben az anyagjellegű ráfordítások összege 53 mFt, mely a 2023. évhez képest csökkent (73 mFt).
- 2024-ben a Társaság összes személyi jellegű ráfordítása (bér, egyéb személyi jellegű ráfordítások, járulékok) összege 78 mFt volt az előző évi 149 mFt-tal szemben.
- A 2024. évben a Strigonium Zrt. tőkehelyzete stabil volt.
- A Strigonium Zrt. jelenlegi vezetése is keresi azon lehetőségeket, tevékenységeket, melyekkel a jövőben portfólióját és ezáltal bevételeit is növelni tudja.

Összességében megállapíthatjuk, hogy a Strigonium Zrt. 2024-ben is eredményesen gazdálkodott, döntően az Önkormányzat számára nyújtott szolgáltatásaival. A Strigonium Zrt. az Önkormányzattal szorosan együttműködve a tőkeerejével, a rendezett vagyoni pénzügyi helyzete alapján, képes hozzájárulni a város megújulásához.

II. A gazdálkodás főbb folyamatai

A 2024. évben a Társaság eredményesen gazdálkodott, az előző évi 81 mFt-tal szemben 21 mFt nyereséget ért el. A Társaság eszközeinek értéke 2024. december 31-én elérte az 1.041 mFt-ot, ezen belül a pénzeszközök értéke a 590 mFt-ot.

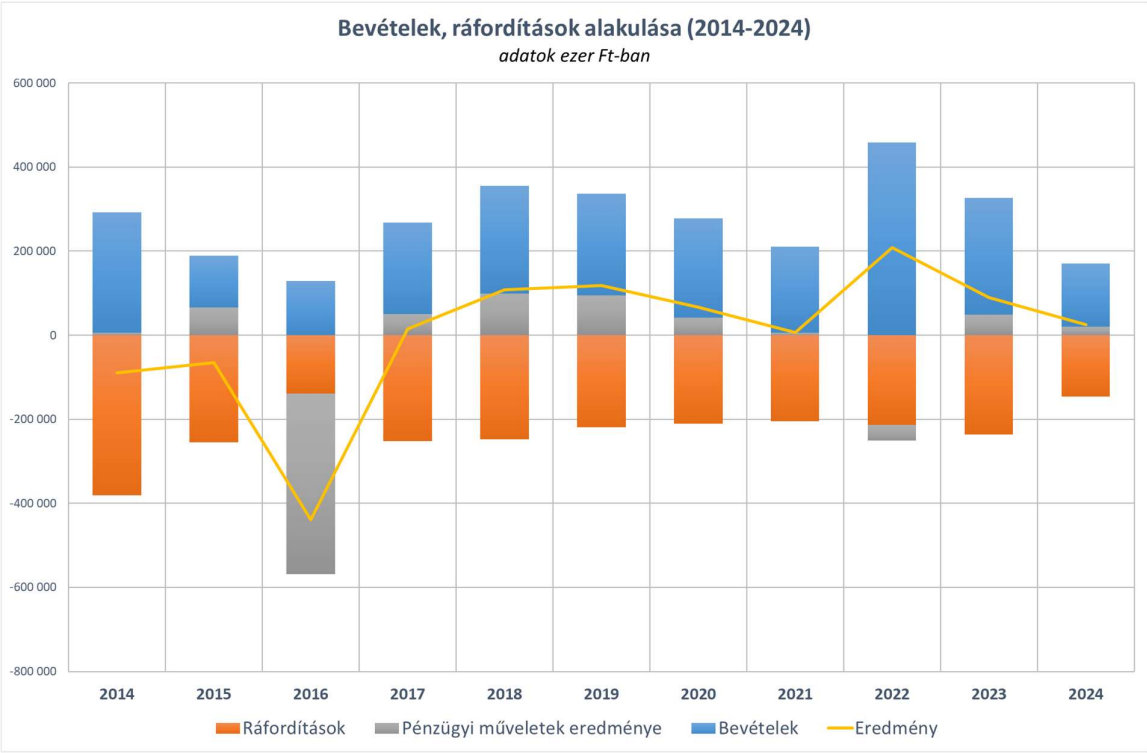
A Strigonium Zrt. a 2016. évi pénzügyi reorganizáció óta eredményesen működött, pénzügyi helyzete megszilárdult. A Társaság – az elért eredmények alapján – a jövőben nagymértékben hozzá tud járulni azokhoz a városi beruházásokhoz, projektekhez, melyek élhetőbb, vonzóbb kereteket biztosíthatnak a városi élet mindennapjaihoz.

1. táblázat

Eredmény alakulása a (2014-2024)

adatok ezer Ft-ban	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	59 930	51 136	65 285	95 004	112 424	186 246	196 598	196 332	231 923	275 387	138 043
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ. ÉRTÉKE	0	0	0	0	8 915	4 456	1 033	1 559	0	0	0
EGYÉB BEVÉTELEK	225 898	71 915	64 085	122 429	135 698	52 426	38 425	6 801	225 747	1 927	12 873
ANYAGJELLEGŰ RÁFORD.	63 740	40 382	31 252	49 189	76 102	70 301	49 117	59 265	59 696	72 953	53 385
SZEMÉLYI JELL. RÁFORD.	54 552	49 926	32 134	50 688	61 222	131 919	138 334	133 588	131 496	149 439	78 326
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	18 365	7 207	5 030	4 716	4 074	8 059	6 243	5 918	11 298	8 338	7 943
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	244 358	156 828	70 659	147 926	105 976	8 371	17 397	5 856	11 075	5 926	6 296
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	-95 187	-131 292	-9 705	-35 086	9 663	24 478	24 965	65	244 105	40 658	4 966
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6 240	66 085	-429 788	50 566	98 200	93 948	41 557	6 477	-36 373	49 419	20 220
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-88 947	-65 207	-439 493	15 480	107 863	118 426	66 522	6 542	207 732	90 077	25 186
Adófizetési kötelezettség	596	379	434	0	0	204	358	72	16 654	8 905	3 986
ADÓZOTT EREDMÉNY	-89 543	-65 586	-439 927	15 480	107 863	118 222	66 164	6 470	191 078	81 172	21 200

1. ábra



1. Az árbevétel alakulása

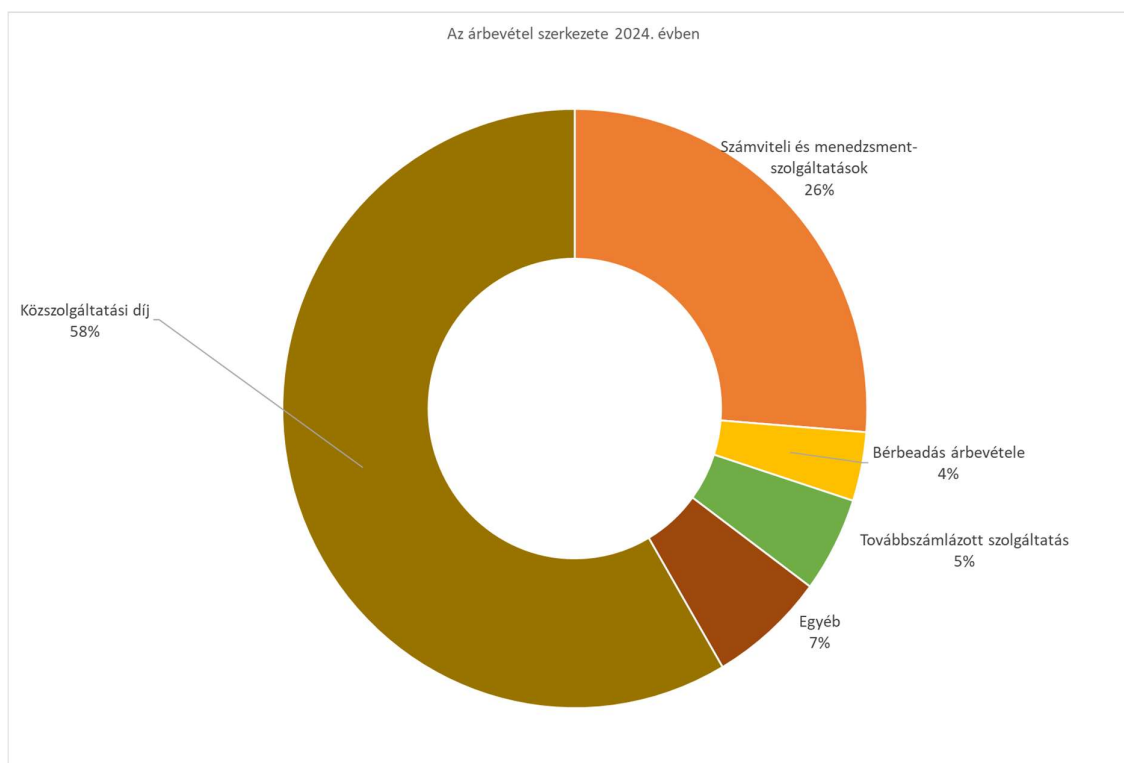
A társaság nettó árbevétele 2024-ben 138 mFt volt, mely elmaradt az előző évitől. A Társaság bevételeinek túlnyomó részét az Önkormányzat által fizetett közszolgáltatási díj tette ki.

2. táblázat

Értékesítés nettó árbevétele (2017-2024)

adatok ezer FT-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Számviteli és menedzsment-szolgáltatások	26 563	26 740	25 869	23 065	23 190	24 540	30 805	36 251
Bérbeadás árbevétele	16 369	13 351	11 963	1 884	1 910	2 263	1 827	5 131
Továbbszámlázott szolgáltatás	27 127	35 337	36 440	23 678	11 555	28 278	34 025	7 107
Egyéb	24 945	36 996	12 974	9 932	2 742	2 842	4 730	8 894
Ingatlankezelési/közszolgáltatási díj	0	0	99 000	138 039	156 935	174 000	204 000	80 660
Értékesítés nettó árbevétele	95 004	112 424	186 246	196 598	196 332	231 923	275 387	138 043

2. ábra



Megjegyzések:

- a) Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés szerinti megbízási díj még mindig számottevő a Strigonium Zrt. bevételei között (lapkiadás, egyéb ingatlanokkal kapcsolatos feladatok).
- b) A Strigonium Zrt. a számviteli (és menedzsment) szolgáltatásokat alapvetően a saját tagvállalatainak, valamint egy önkormányzati tulajdonú társaságnak nyújtja.
- c) A bérbeadás során a Társaság saját tulajdonában lévő ingatlanok, valamint az Esztergomi Inkubátorház helyiségeinek kiadásából származó bevételek szerepelnek.
- d) Az egyéb árbevétel nagyobb részét a társasházkezelési tevékenység teszi ki.
- e) A továbbszámlázott szolgáltatás túlnyomórészt a tagvállalatok felé továbbszámlázott telefonköltség és postafiók bérleti díj.

Összességében a bevételek biztosították a Társaság működését. A Társaság bevételei között 2024-ben is meghatározó volt a közszolgáltatással kapcsolatos árbevétel.

2. Az anyagjellegű ráfordítások alakulása

2024-ben az anyagjellegű ráfordítások összege 53 millió Ft volt. Az anyagköltség és az egyéb szolgáltatások összege csökkent az előző évhez képest, míg az igénybevett szolgáltatások összege növekedett. A növekedés nagyrészt az Inkubátorház üzemeltetésével kapcsolatosan felmerült költségek okozták.

3. táblázat

Anyagjellegű ráfordítások (2017-2024)

adatok ezer Ft-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024/2023	2024/2022
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(%)	(%)
Anyagköltség	3 582	4 450	6 672	4 576	4 056	5 100	5 404	4 100	76%	80%
Igénybe vett szolgáltatások értéke ebből:	18 086	18 346	23 682	18 645	41 436	24 527	31 365	40 783	130%	166%
Bérelti díjak	3 352	3 180	4 761	1 465	985	1 735	1 047	2 156	206%	124%
Karbantartási, javítási költségek	1 734	3 159	3 290	1 869	2 154	608	556	1 202	216%	198%
Számítástechnikai szolgáltatás	3 239	2 072	716	697	1 684	3 516	2 733	3 192	117%	91%
Ügyvédi díjak	3 300	3 900	4 920	5 040	5 153	6 278	5 655	5 400	95%	86%
Könyvvizsgálói díjak	1 200	1 200	1 500	1 270	1 270	2 670	1 580	1 660	105%	62%
Posta, telefon, Internet	727	711	1 206	1 406	1 443	1 647	1 920	2 242	117%	136%
Szakértői és tanácsadói díjak	360	530	825	582	0	6 359	1 850	0	0%	0%
Egyéb, nem részletezett	4 174	3 594	6 464	6 316	28 747	1 714	16 024	24 931	156%	1455%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 850	2 647	2 270	2 231	2 230	1 983	1 989	1 395	70%	70%
Eladott áruk beszerzési értéke	12 504	12 934	113	0	0	0	0	0	0%	0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 167	37 725	37 564	23 665	11 543	28 086	34 195	7 107	21%	25%
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	49 189	76 102	70 301	49 117	59 265	59 696	72 953	53 385	73%	89%

3. Személyi jellegű ráfordítások alakulása

2024-ben a Társaság összes személyi jellegű ráfordítása (bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok) 78 mFt volt.

A Társaság 2024.12.31-én 6 főt foglalkoztatott az előző évi 18 főhöz képest. A csökkenés oka egyrészt az ingatlankezelési tevékenység kiszervezése, valamint a szakképzett munkaerő elvándorlása a versenyszféránál alacsonyabb bérek miatt.

A foglalkoztatottak munkaviszonyban, teljes munkaidőben álltak alkalmazásban. A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 7,5 fő.

4. táblázat

Személyi ráfordítások alakulása (2017-2024)

adatok ezer Ft-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2022	2023/2021
	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(ezer Ft)	(%)	(%)
Teljes munkaidős szellemi foglalk. munkabére	17 638	21 950	60 849	70 363	72 404	64 170	74 515	41 742	116%	103%
Részmunkaidős szellemi foglalk. munkabére	3 023	0	1 961	2 390	88	0	0	0	0%	0%
Teljes munkaidős fizikai foglalkoztatott munkabére	0	0	14 508	16 312	12 060	27 488	33 462	4 473	122%	277%
Részmunkaidős fizikai foglalkoztatott munkabére	0	0	1 639	564	675	0	0	0	0%	0%
Vezető tisztségviselő munkabére	8 400	8 400	13 225	14 400	14 782	10 800	4 991	14 040	46%	34%
Megbízási díj	3 718	9 070	3 256	1 365	2 641	540	2 447	50	453%	93%
Egyszerűsített foglalkoztatás	3 499	5 646	30	205	0	0	0	79	0%	0%
Felügyelő Bizottság	2 741	3 000	3 000	3 000	2 400	2 934	3 000	3 000	102%	125%
Összes bér	39 019	48 066	98 468	108 599	105 050	105 932	118 415	63 384	112%	113%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 708	3 378	11 434	10 626	11 307	11 926	16 195	6 615	136%	143%
Bérjárulékok	8 961	9 778	22 017	19 109	17 231	13 638	14 829	8 327	109%	86%
SEMELYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	50 688	61 222	131 919	138 334	133 588	131 496	149 439	78 326	114%	112%

5. táblázat

Foglalkoztatottak létszámának alakulása (2017-2024)

Létszám (fő)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Teljes munkaidős szellemi foglalkoztatott	5	7	24	23	18	14	18	15
Részmunkaidős szellemi foglalkoztatott	1	-	1	2	1	0	0	0
Teljes munkaidős fizikai foglalkoztatott	-	-	6	5	6	6	7	6
Részmunkaidős fizikai foglalkoztatott	-	-	2	2	1	0	0	0
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott	1	3	9	9	4	1	3	1
Vezető tisztségviselő	1	1	1	1	1	1	1	1
Vállalkozási jellegű jogviszony	0	0	0	0	2	0	0	0
ÖSSZESEN	8	11	43	42	33	22	29	23

4. Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások alakulása

6. táblázat

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása (2017-2024)

adatok ezer Ft-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Egyéb bevételek	122 429	135 698	52 426	38 425	6 801	225 747	1 927	12 873
Ebből: - Céltartalék felhasználása	11 237	18 000	0	0	0	0	0	0
- Követelések értékvesztésének visszairása	4 142	84 381	8 313	26 150	5 321	8 298	1 283	1 094
- Különféle egyéb bevételek	2 390	33 317	20 348	11 223	875	10 305	628	1 355
- Ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés	73 200	0	20 999	1 052	605	207 097	16	10 424
- Önkormányzati támogatás nettó összege	31 460	0	2 766	0	0	47	0	0
Egyéb ráfordítások	147 926	105 976	8 371	17 397	5 856	11 075	5 926	6 296
Ebből: - Céltartalék képzés	8 000	0	0	0	0	0	0	0
- Követelésekre elszámolt értékvesztés	15 580	27 279	1 127	1 368	606	1 607	457	1 041
- Véglegesen nem fejlesztési célra adott pénzeszközök	643	0	0	0	0	0	0	0
- Elengedett, elévült követelés	3	75 119	0	547	0	0	0	104
- Behajthatatlan követelés	428	734	899	1 252	0	3 023	0	113
- Értékesített ingatlanok könyv szerinti értéke	121 593	0	2 174	0	0	1 897	0	0
- Perköltség, VH ktg. kártérítés, kés.kamat	0	53	0	1 043	3	0	39	0
- Egyéb, nem részletezett	1 679	2 791	4 171	4 043	5 247	4 548	5 430	5 038
- Térítés nélkül átadott eszközök	0	0	0	9 144	0	0	0	0

Megjegyzések:

- 2024-ben az egyéb bevételeken belül az ingatlankezelési tevékenység megszűnése miatt értékesített tárgyi eszközök bevétele volt jelentősebb összeg (10 mFt).
- Az egyéb ráfordítások nem részletezett sorában a legmagasabb összeget az adók tették ki (közel 2,9 mFt).

5. Pénzügyi műveletek eredményének alakulása

7. táblázat

Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai (2017-2024)

adatok ezer Ft-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kamatok és kamatjellegű bevételek	611	497	740	704	714	6 100	58 107	35 899
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	33 404	0
Részesedések értékvesztésének visszairása	13 591	46 289	24 936	6 804	5 907	8 308	0	0
Kapott osztalék, részesedés	40 565	69 344	68 794	34 049	0	0	0	0
Egyéb	0	70	0	0	0	2	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	54 767	116 200	94 470	41 557	6 621	14 410	91 511	35 899
Fizetendő kamat	0	0	22	0	0	0	0	0
Részesedésekből származó ráfordítások	4 200	18 000	500	0	0	10 000	8 308	0
Részesedések értékvesztése	0	0	0	0	0	40 783	33 784	15 679
Egyéb	1	0	0	0	144	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 201	18 000	522	0	144	50 783	42 092	15 679
Pénzügyi műveletek eredménye	50 566	98 200	93 948	41 557	6 477	-36 373	49 419	20 220

Megjegyzések:

- Jelentős, de az előző évinél alacsonyabb kamatbevétel származott a pénzeszközök lekötéséből.
- A Port Danube Kft. a 2024-es évet 15.679 eFt veszteséggel zárta, ami miatt a részesedésre értékvesztést számoltunk el, úgy, mint a korábbi években is.

III. Vagyoni helyzet

A Strigonium Zrt. 2024. december 31-én könyv szerinti értéken 359 mFt befektetett eszközállománnyal – ezen belül más társaságokban meglévő részesedésekkel, ingatlanállománnyal és egyéb tárgyi eszközállománnyal – rendelkezett.

1. Részesedések

A Részesedések nyilvántartási értéke 2024.12.31-én 712,1 mFt volt, míg a könyv szerinti értéke 274,1 mFt.

8. táblázat

Részesedések értéke 2024.12.31-én

adatok ezer FT-ban	2024			
	I. Névérték	II. Vételár	III. Elszámolt értékvesztés	IV. Nettó könyv szerinti érték
Esztergomi Kegyeleti Kft.	3 000	3 000	0	3 000
Gran Parkoló Kft.	3 000	3 000		3 000
Port Danube Kft.	3100	569 000	438 000	131 000
Zöld-Út Esztergom Kft.	134560	134 560	0	134 560
Esztergom - Mahart Kft.	2550	2 550	0	2 550
Összesen:	146 210	712 110	438 000	274 110

A Strigonium Zrt. létesítő okirata szerint a Strigonium Zrt kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaságok esetén a Vezérigazgató hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést is.

A Strigonium Zrt. a beszámolók felügyelő bizottságok által történő megtárgyalását követően hozza nyilvánosságra a Társaságok beszámolóit.

Zöld-Út Esztergom Kft.

Ügyvezető: Neukum Tamás

A tagvállalatok közül a Zöld-Út Esztergom Kft. az Önkormányzat számára végez útkarbantartással, zöldfelület-kezeléssel, hóeltakarítással stb. kapcsolatos feladatokat az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján.

A Társaság 2024-ben 953 mFt-ot meghaladó árbevételt realizált (melynek 95 %-a önkormányzati megrendelés), mely több, mint a megelőző évi (791 mFt). Az évet várhatóan - 33,5 mFt-os veszteséggel zárja, az előző évi -34,5 mFt-os veszteséggel szemben. Az üzleti jelentés készítéséig a Társaság 2024. évi könyvvizsgálata még nem zárult le.

Port Danube Kft.

Ügyvezető: Csöppű Mónika

A Port Danube Kft. 2015-ben jelentős projektet hajtott végre (komáromi kikötőfejlesztés) melyhez Esztergom Város Önkormányzata 111,8 mFt kölcsönrel járult hozzá. A cég kikötői-, illetve egyéb vagyoneértékű jogok, eszközök bérbeadásával foglalkozik. A társaság legnagyobb

üzleti partnere a Mahart PassNave Kft. volt 2021-ig. A Mahart PassNave Kft. 2021 második felében a bérleti szerződést felmondta. Azt eltelt időben a kft. ügyvezetésének csak részben sikerült a kieső bevételeket pótolni.

A Társaság 2024-ben 31,7 mFt árbevételt (a 2023. évi 17,9 mFt-hoz képest) és -15,7 mFt veszteséget realizált (az előző évi -33,8 mFt veszteséghez képest).

Esztergomi Kegyeleti Kft.

Ügyvezető: Gordos Péter 2025.01.03-tól

Az Esztergomi Kegyeleti Kft. a temetkezési, illetve kegyeleti tevékenység mellett az önkormányzati tulajdonú temetők fenntartását végzi az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján.

A Társaság 2024-ben közel 86 mFt árbevételt és -1,8 mFt veszteséget produkált. (2023-ban 71 mFt árbevétel mellett 1,2 mFt nyereséget realizált.)

Gran Parkoló Kft.

Ügyvezető: Csicsmann Judit

A Gran Parkoló Kft. Esztergom Város területén – rendelet és közszolgáltatási szerződés alapján – kizárólagos joggal végzi a rendelet hatálya alá tartozó területeken a parkolási rendszer működtetését. A 2024. január 1. és 2024. december 31. közötti parkolási és pótdíj-bevételek, valamint üzemeltetési költségek elszámolása a 2025. február 21-én aláírt Megállapodás alapján történt. A Megállapodás alapján a Társaság 114.816.134,-Ft összeget utalt át az Önkormányzat részére.

A cég adózott eredménye 8 mFt volt 2024-ben, az előző évi 7,1 mFt-tal szemben.

Esztergom-Mahart Személyhajózási és Kikötő Kft.

Ügyvezetője: Csöppű Mónika

A Társaság az esztergomi kikötők bérbeadásával foglalkozik. A Kft. jelenleg nyereségesen működik, ugyanakkor jövője nagymértékben a 49%-os résztulajdonos (egyben legfőbb üzleti partner), MAHART PassNave Kft.-től függ.

A Társaság 2024-ben 84,9 mFt árbevételt és 85 mFt nyereséget realizált.

A Társaság Taggyűlésének 2/A/2023. (04.21.) sz. határozata alapján 2022-től az egyszerűsített éves beszámolókat nem vizsgálta könyvvizsgáló.

2. A Strigonium Zrt. tulajdonában álló ingatlanok

A Strigonium Zrt. 2024. december 31-én könyv szerinti nettó értéken 49,9 mFt értékű ingatlantulajdonnal rendelkezett.

9. táblázat

Ingatlanok, földterületek könyv szerinti értéke (2017-2024)

adatok ezer FT-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Megjegyzés
20377/10 hrsz. földterület	9 441	9 441	9 441	9 441	9 441	0	0	0	Értékesítve 2022.évben
7436 hrsz. kert	250	250	250	250	250	250	250	250	
Ipari Park 18201/6 hrsz.	0	0	159 708	159 708	161 976	0	0	0	2019.05.08-i vásárlás E.Város Önkormányzatától, értéknövelő beruházás 2021.01.01. akvitálva. Értékesítés (csere) Esztergom Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2022.évben
Esztergom, Mindszenty tér 4. 1.c.m.4.	4 508	4 416	7 899	7 735	7 571	7 407	7 243	7 079	
Esztergom, Mindszenty tér 4. fsz. 2.	9 298	9 108	8 919	8 729	20 720	20 283	19 846	19 409	Értéknövelő felújítás aktíválva 2021.04.01.
Esztergom, Berényi Zs.u.5. 16267 hrsz.	26 901	26 361	25 821	25 281	24 741	24 201	23 661	23 121	Csere a 242/2017.(III.23.) és 559/2017. (VI.22.) öh. al.
Ingatlanok, földterületek összesen:	50 398	49 576	212 038	211 144	224 699	52 141	51 000	49 859	

IV. Követelések, kötelezettségek és a likviditás alakulása

1. Követelések alakulása

A Társaság 2024.12.31-én 91,8 mFt követelést tartott nyilván, mely az előző évhez képest nőtt.

10. táblázat

Követelések könyv szerinti értéke (2017-2024)

adatok ezer FT-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zöld-út Kft. 2017. évi osztalék	0	20 000	0	0	0	0	0	0
Zöld-Út Kft. kölcsön kamata	0	0	1	0	0	0	0	0
Vásárolt, átvett követelés (adósságrendezés, egyéb)	0	0	6 389	3 674	3 482	0	0	41 500
Vevő követelés	12 228	8 861	44 872	37 065	39 015	43 571	63 112	11 478
Adó követelés	1 045	617	14 536	1 377	119	218	0	13 820
Egyéb	402	1 196	2 944	1 858	3 125	4 029	19 085	25 037
Követelések összesen	13 675	30 674	68 742	43 974	45 741	47 818	82 197	91 835

Megjegyzés:

2024. december 31-én a vásárolt követelés az Önkormányzattal szemben állt fenn (41,5 mFt).
- Az egyéb soron a szereplő összegből 21,3 mFt a Port Danube Kft-nek nyújtott tagi kölcsön és kamata.

2. Kötelezettségek alakulása

A Társaság 2024.12.31-én 15 mFt kötelezettséget tartott nyilván, amely az előző évhez képest csökkent (38 mFt).

11. táblázat

Kötelezettségek könyv szerinti értéke

adatok ezer FT-ban	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Klaszter per tartozás (törlesztési megállapodással)	23 072	9 229	0	0	0	0	0	0
Szállítók	9 614	980	18 651	5 281	3 205	4 561	1 640	1 609
Önkormányzat kompenzáció különbözete	9 132	0	0	0	0	0	0	0
Adók, járulékok, bér	14 681	6 306	18 531	24 905	23 026	40 259	32 591	12 522
Egyéb	23 120	48 512	40 801	2 651	43	1 714	3 800	1 287
Kötelezettségek összesen	79 619	65 027	77 983	32 837	26 274	46 534	38 031	15 418

Megjegyzés:

A kötelezettségek túlnyomó részét 12. havi adók, járulékok és bér tették ki, melyek kifizetése 2025-ben történt meg.

4. Likviditás, tartalékok

2024-ben a Társaság likviditása változatlanul stabil volt. A pénzeszközök értéke meghaladta a 590 mFt-ot. A Társaság saját tőkéjén belül 203,7 mFt az eredménytartalék.

Tagvállalataink közül két Társaság esetében a 2024-es év is veszteséggel zárult.

1. A Zöld-Út Esztergom Kft. esetében a 2021. és 2022. évek rendkívül magas veszteségét sikerült mérsékelni 2023-2024-ben. Továbbra is kiemelten fontos, hogy a kft. ügyvezetője szorosan együttműködjön az Önkormányzattal annak érdekében, hogy megtalálják a megoldást a tevékenység (közszolgáltatás) jövedelmezőségének helyreállítására.
2. A Port Danube Kft. ügyvezetőjének törekednie kell más piaci szereplők bevonására, mellyel bevételeit növelni tudja.

A 2024. üzleti év eredményei alapján 2025. évben a Strigonium Zrt. az Esztergom-Mahart Kft-től számít osztalék bevételre.

VI. Összefoglalás

Összességében megállapíthatjuk, hogy a Strigonium Zrt. vagyoni- és tőkehelyzete továbbra is stabil. A megelőző évekhez hasonlóan 2024-ben is pozitív eredményt tud felmutatni.

Esztergom, 2025. április 07.

.....
Csicsmann Judit
vezérigazgató

VII. Mellékletek: A Strigonium Zrt. és tagvállalatainak főbb pénzügyi adatai

Mérleg 2024. december 31. adatok eFt-ban		Strigonium Zrt.	Gran Parkoló Kft.	Esztergom - Mahart Kft.	Port Danube Kft.	Zöld-Út Esztergom Kft.	Esztergomi Kegyeleti Kft.
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	358 630	20 978	90	670 841	78 934	1 205
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0
5.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	84 520	20 978	90	670 841	78 934	1 205
8.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	274 110	0	0	0	0	0
10.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	681 987	196 259	331 703	13 176	136 647	7 794
11.	I. Készletek	89	0	0	12	3 512	4 336
13.	II. Követelések	91 835	56 617	22	5 086	90 504	222
14.	III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
15.	IV. Pénzeszközök	590 063	139 642	331 681	8 078	42 631	3 236
16.	C. Aktív időbeli elhatárolások	558	212	1	20 987	326	290
17.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	1 041 175	217 449	331 794	705 004	215 907	9 289
18.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	1 022 725	80 254	324 375	131 000	84 053	1 526
19.	I. JEGYZETT TŐKE	485 818	3 000	5 000	3 100	134 560	3 000
21.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-1	0	0	0	0	0
22.	III. TŐKETARTALÉK	302 739	0	0	56 900	0	2 500
23.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	203 693	69 170	234 147	86 679	-116 950	-2 137
24.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	9 276	0	0	0	100 000	0
25.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
26.	VII. ÁTÁRTOTT EREDMÉNY	21 200	8 084	85 228	-15 679	-33 557	-1 837
27.	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0
28.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	15 418	136 103	7 374	67 262	130 483	6 929
29.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
30.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	26 799	0	0
31.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 418	136 103	7 374	40 463	130 483	6 929
32.	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 032	1 092	45	506 742	1 371	834
33.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	1 041 175	217 449	331 794	705 004	215 907	9 289

Eredménykimutatás 2024. december 31. adatok eFt-ban		Strigonium Zrt.	Gran Parkoló Kft.	Esztergom - Mahart Kft.	Port Danube Kft.	Zöld-Út Esztergom Kft.	Esztergomi Kegyeleti Kft.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	138 043	239 474	84 912	31 679	953 698	85 962
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	12 873	24 365	0	11 913	1 643	341
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	53 385	214 282	1 246	25 305	418 000	33 300
V.	Személyi jellegű ráfordítások	78 326	31 797	726	12 849	533 617	50 783
VI.	Értékesítéskor keletkező leírás	7 943	5 106	16	15 297	18 463	395
VII.	Egyéb ráfordítások	6 296	5 616	1 955	623	17 098	3 506
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 966	7 038	80 969	-10 482	-31 837	-1 681
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	35 899	1 866	12 708	0	0	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15 679	1	18	5 119	0	4
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	20 220	1 865	12 690	-5 119	0	-1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	25 186	8 903	93 659	-15 601	-31 837	-1 682
X.	Adófizetési kötelezettség	3 986	819	8 431	78	1 720	155
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	21 200	8 084	85 228	-15 679	-33 557	-1 837

Megjegyzés: Az üzleti jelentés készítéséig a Zöld-út Esztergom Kft. 2024. évi könyvvizsgálata még nem zárult le.