

|                                        |                         |          |          |          |          |          |          |          |          |              |
|----------------------------------------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--------------|
| <b>Erzsébet Királyné Szálloda Kft.</b> | <b>Cégjegyzék száma</b> |          |          |          |          |          |          |          |          |              |
| <b>2100 Gödöllő, Dózsa György út 2</b> | <b>1</b>                | <b>3</b> | <b>-</b> | <b>0</b> | <b>9</b> | <b>-</b> | <b>1</b> | <b>7</b> | <b>8</b> | <b>4 8 5</b> |

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### A 2017. évi beszámolóhoz

#### Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a társaság 2017. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a 2000 évi C törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A kiegészítő melléklet a mérleg és eredménykimutatás számszaki adatainak kiegészítését, magyarázatát szolgálja. Mindezen túl olyan általános és tájékoztató jellegű információkat is tartalmaz, amelyek ugyan a gazdálkodóról szólnak, ugyanakkor közvetlenül nem kapcsolódnak a beszámoló többi részéhez.

Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének felépítése, fő részei a következők:

A. Általános jellegű kiegészítések

B. Specifikus jellegű kiegészítések

- mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

#### A vállalkozás beszámoló készítési kötelezettsége

A vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett, ennek megfelelően kiegészítő mellékletet is kell készítenie. A beszámolóban közzétett adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva, azt mérlegképes könyvelő állította össze.

#### A vállalkozás alakulásának időpontja, alapító tagok bemutatása

A társaság 2015 december 10-én alakult 5000 e Ft jegyzett tőkével, és az alapító okirata szerint további 45.000 e Ft tőketartalék juttatással. (anyagi eszközök és pénztőke)

A társaság fő tevékenységi köre: szállodai szolgáltatás.

A társaság tulajdonosa: Gödöllő Város Önkormányzata 2100 Gödöllő Szabadság tér 7.

A társaság üzleti működését 2016. január 1-vel kezdte.

A társaság ügyvezető igazgatója, a beszámoló aláírója:

Laurán Csaba

Lakcím: 2100 Gödöllő, Kazinczy út 27.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója:

Primor Audit Kft (1038 Budapest, Márton u. 32.), eng. szám:1238

Kamarai tag könyvvizsgáló: Kovács Gézané, Nyilvántartási szám: MKVK 003960

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft Gödöllő főterén kialakított, a város Önkormányzatának tulajdonában lévő épületben működik bérleti szerződés keretében. A szálloda 2016 január 1.-én kezdte meg működését. Az épület 62 szobával, egy étterem-kávéházzal, egy belső terasszal, egy szekció-, és egy bálteremmel, valamint bérbe adható üzlethelyiségekkel és egy mélygarázzsal rendelkezik

A társaság az Accent Hotels Szállodalánc tagja, mely a vele kötött szerződés alapján szakmai partnerként aktívan részt vesz az üzemeltetésben, az értékesítésben és marketing tevékenységben.

A szálloda három csillagos besorolású, szolgáltatási portfólióját tekintve városi szálloda. A társaság. a szálloda üzemeltetését és az üzlethelyiségek bérbe adását végzi, az étterem-kávéház működtetését albérlési konstrukcióban, de a szállodával szoros szakmai együttműködésben egy külső vállalkozó, a K&K Monarchia Kft biztosítja.

A társaság tevékenységét 9 teljes, és 1 részmunkaidős alkalmazottal látja el. A szálloda takarítását külső vállalkozó végzi, vállalkozási szerződés keretében. A szakipari tevékenységeket (gépészeti-, villamos karbantartás, könyvvitel, őrszolgálat) szintén szerződéses partnerek végzik.

A szálloda vendégköre jelentős mértékben üzleti (corporate) és rendezvény (MICE) vendégekből áll, adottságainak köszönhetően. Fontos partnerei a Gödöllőre és környékére települt külföldi érdekeltségű vállalatok, melyek a kis távolság okán előszeretettel veszik igénybe szállodánk szolgáltatásait. A vendégek 70%-a külföldi. A szállodában wellness központ működik 6 fős jakuzzival, két szaunával, illetve kardio-fitness gépekkel felszerelve, amit nem csak a szálloda vendégei, hanem a helyi lakosság és a Gödöllőre látogatók is igénybe vehetnek. A szálloda szolgáltatásait a rendezvényszervezők is folyamatosan keresik, amikor helyszínt keresnek partnereik számára.

Az első félévben két nagy beruházást zártunk le, egyrészt az összes folyósói szőnyeget, amelyek foltosak és kopottak voltak lecseréltük, másrészt a szobák régi cilindres zárjait, a mai kor követelményeinek megfelelő RFID-s kártyás rendszerré fejlesztettük.

A megnövekedett szállodai és rendezvény forgalom biztonságos ellátáshoz szükséges volt a konyhai géppark fejlesztése, a hatékonyabb munkavégzés érdekében a konyha kismértékű átépítése, a hűtőkapacitás növelése, a légkezelő rendszer növelése, az elektromos hálózat bővítése, ezt a fejlesztést már az első félév folyamán elkezdtek, a munkálatok teljes egészében szeptember hónapban fejeződtek be.

2017 során több „fan-coil” is meghibásodott, így ezeknek cseréje a fűtés-hűtés biztosítása érdekében elengedhetlenné vált, ki kellett kettőt cserélni az étteremben. A folyamatosan jelentkező műszaki problémákat igyekszünk költséghatékonyan megoldani, elsősorban helyi vállalkozók segítségével.

Az előző évben meghatározott irányvonal jó, mivel az Erzsébet Királyné Szálloda egy tipikus városi szálloda, ezért legfőbb ügyfélköre a vállalati (corporate) utazók. Értékesítési tevékenységünk során erre fektetjük a hangsúlyt, és folyamatosan kapcsolatban vagyunk a régi partnerekkel, de sikerült bővíteni a kört, jónéhány új a partnerrel is, akik folyamatosan, heti-havi rendszerességgel szállásolják el partnereiket, munkatársaikat.

A corporate ügyfelek mellett továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a rendezvényturizmusra, az első félévben több nagy rendezvényt is lebonyolítottunk. Folyamatosan visszatérő vendégünknek számítanak a következő cégek Robert Bosch, Mercedes Benz, Borgwarner, T-System, Omexom, Ganz-Itron. A Corvinus Egyetem idén már ötödik alkalommal tartotta nálunk MBA nemzetközi mesterképzésének a záróeseményét, de Budapesti Gazdasági Egyetemnek is volt nálunk egy kétnapos tréningje.

A relaxációs szigetnek köszönhetően beindult a szabadidős turizmus is, a húsvéti időszakban, amikor az előző években csak egy-két szoba volt kiadva, sikerült majdnem teltházás foglaltságot elérni. A szálloda és az étterem több esküvőnek volt a helyszíne már az első félévben is és ez a tendencia a második félévben is folytatódik.

A szálloda bálterme 2017-ben már három sikeres kiállításnak is helyet adott, és jelenleg Szekeres Erzsébet Magyar Örökség Díjas gödöllői textilművész „Szárnyvetés” című kiállításának alkotásai díszítik a termet. A nagyméretű fali kárpitok úgy a rendezvények esetében, mint a múzeumok éjszakáján nagy népszerűségnek örvendtek.

Az év elején Kiss Adél grafikus „Hévvél Gödöllőre”, majd tavasztól Szekeres Edina, Sz. János Erzsébet és Veress Enéh 3E című kiállítások emelték a hely színvonalát.

A bálterem volt a helyszíne az immáron harmadik évadját ünneplő Buzogány Márta közreműködésével útjára indított „Erzsébet színház” - nak, amely az év folyamán 9 sikeres előadást tudhat maga mögött több mint hétszáz néző részvételével.

2016-ban 15.023 volt a kiadott szobák száma, amely nagyon szép eredménynek volt mondható, ezt sikerült 2017-ben tovább növelni, és átléptük a bűvös 15,5 ezrest határt. A ténylegesen kiadott szobák száma pedig 15.509 volt, amely 10 %-os növekedést jelent 2016-hez képest.

Az Erzsébet Királyné Szálloda 3 csillagos hotelként szobafoglaltságban a 4 csillagos kategóriájú szállodákéval azonos foglaltságot ért el. A bruttó átlagos szobaára 17.541,- Ft volt, ami több mint 4.400,- Ft-tal magasabb a saját kategóriájának átlagáránál, és mindössze 2.300,- Ft-tal marad el a 4 csillagos besorolású szállodák átlagos szobaárától. Ugyanezt megvizsgálva a REVPAR szempontjából a 3 csillagos szállodáknál több mint 4.000,- Ft-tal tudtunk jobb teljesítményt elérni, hiszen a mi esetünkben az egy kiadható szobára jutó szobaárbevétel 12.022,- Ft volt, amely 1.593,- Ft-tal marad el a 4 csillagos szállodák hasonló adatánál.

A társaság 2017. évi beszámolójáról a kamarai tag könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki. A tárgyidőszakban a könyvvizsgálói díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

## **A. Általános jellegű kiegészítések**

### **1.Tevékenységi kör:**

Szállodai szolgáltatás

Bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A tevékenységi körök tekintetében az üzleti év folyamán nem történt változás.

### **2. Számviteli politika**

A Társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetésekor a magyar számviteli törvényben meghatározott alapelveket érvényesíti, attól csak a törvényben meghatározott, szabályozott módon tér el. A Társaság számviteli politikája, az értékelés módszerei és eljárásai, az év során a számviteli politikában végrehajtott változásokkal együtt az alábbiak

A Társaság könyvvezetésének módja kettős könyvelés, az egységes számlakeret előírásai szerint, melynek alapján az üzleti évről 12.31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámolót készít, melynek formája a következő:

- Mérleg „A” típusú
- Eredménykimutatás „A” típusú összköltség eljárással
- Kiegészítő melléklet

2.1 Mérlegkészítés időpontja: a mérlegkészítés napja március 31.

#### **2.2 Könyvvezetés rendszere**

A vállalkozás a Számviteli törvényben meghatározott, a gazdasági formájának megfelelő kettős könyvviteli rendszert vezet, mely lezárásának időpontja a beszámoló fordulónapja, vagyis december 31.-e. A költségelszámolás könyvelése kizárólag 5. számlaosztályba történik.

### 2.3 Leltározási módok

A vállalkozás az immateriális javakról, tárgyi eszközökről állományát egyeztetéssel leltározza, anyag- és áru készletéről nem vezet folyamatos nyilvántartást, a mérlegforduló napján leltárt készít.

### 2.4 Jelentős összegű hiba

A társaság az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentősebb összegű hibának tekinti a mérleg főösszegének 2 %-át meghaladó helyesbítést, a vállalkozásra kialakítandó megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinti, a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke 20 %-ot meghaladó változást előidéző helyesbítést.

### 2.5 Értékelési módok, eljárások

#### 1. Minősítési elvek a befektetett eszközöknél:

A vállalkozás befektetett eszköznek minősít minden olyan eszközt, melyeket a vállalkozás tartós jövedelemszerzés céljára vásárolt, illetve állított elő. Amennyiben a beszerzett, illetve előállított eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert eszköz a tevékenységet tartósan már nem szolgálja, akkor az eszköz a forgóeszközök közé kerül.

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseire, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjaira, egyéb pénzügyi befektetéseire a vállalkozás értékvesztést csak abban az esetben számol el, ha az tartósan és jelentős összegben mutatkozik, tehát meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át. A tárgyi eszköz bekerülési értékebe beleszámít minden olyan, az eszközbeszerzésével, üzembe helyezésével kapcsolatos költség, mely az aktiválásig felmerült, illetve az előállítással szoros kapcsolatban van és megfelelő mutatók, jellemzők segítségével az eszközre elszámolhatók.

### 2.6 Forgóeszközök értékelése

A készletek bekerülési értéke a beszerzési ár, engedményekkel csökkentett, felárral növelt, raktárba való beszállításig felmerült a termékhez egyértelműen hozzárendelhető szállítási, biztosítási, egyéb költség, valamint importbeszerzés esetén vámot, vámkezelési díjat, fogyasztási adót és bizományosi jutalékot is tartalmazza. Csökkenés esetén a társaság az átlagár szerinti módszert alkalmazza. Valuta és devizaeszközeink és kötelezettségeink MNB középárfolyamon kerülnek a könyvekbe. Év végén december 31-i MNB középárfolyamon történik az átértékelésük.

Értékvesztés képzés: a vállalkozás csak a törvény által előírt esetekben képez értékvesztést.

### 2.7 Amortizáció elszámolási módszere

Az immateriális javak amortizációja: az alapítás- átszervezés aktivált értéke 3 év alatt kerül leírásra. A társaság tárgyi eszközeinek értékcsökkentését a Társasági adó és osztalékadó törvénynek megfelelően állapítja meg, és számolja el. Ez alól csak az ingatlanok jelentenek kivételt. A vállalkozás az aktivált ingatlanjai után 2% lineáris leírási kulcsot alkalmaz.

2.8 A 100.000 Ft értékhatárt el nem érő befektetett eszközök értékcsökkenését a vállalkozás egy összegben, az aktiválásuk napján számolja el. Ezeket, az eszközöket külön tartjuk nyilván. Kivételt képeznek azonban ez alól az egynemű eszközök, melyek fajtájuk szerint csoportosan szerepelnek a tárgyi eszköz analitikánkban.

### 2.9 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására abban az esetben kerül sor, ha az eszközértéke tartósan csökken, tevékenység változás, szervezeti és egyéb változás miatt feleslegessé válik, megsemmisül, megrongálódik és emiatt rendeltetésének megfelelően nem használható. Abban az esetben, ha a fenti okok megszűnnek, az értékcsökkenés visszaírásra kerül.

3. Eltérés a számviteli alapelvektől: a társaság nem tér el a számviteli alapelvektől.

4. A gazdálkodó valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének átfogó jellemzése

a.) A mérleg főbb sorain bekövetkezett változások számszerűen:

**MÉRLEG**

**Eszközök (mérleg főösszeg): 165 427 e Ft**

| A tétel (sor) megnevezése    | Tárgyévi<br>részarány | Változások az előző évhez |         | %       |
|------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------|---------|
|                              |                       | Nőtt                      | Csökken |         |
|                              | %                     | ezer Ft                   |         |         |
| a                            | b                     | c                         | d       | e       |
| A. Befektetett eszközök      | 19,25%                | 12 710                    | 0       | 166,45% |
| B. Forgóeszközök             | 70,53%                | 10 253                    | 0       | 109,63% |
| C. Aktív időbeli elhatárolás | 10,22%                | 14 748                    | 0       | 782,78% |
| Eszközök összesen            | 100,00%               | 37 711                    | 0       | 129,53% |

**Források (mérleg főösszeg): 165 427 e Ft**

| A tétel (sor) megnevezése      | Tárgyévi<br>részarány | Változások az előző évhez |         | %       |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------|---------|
|                                |                       | Nőtt                      | Csökken |         |
|                                | %                     | ezer Ft                   |         |         |
| a                              | b                     | c                         | d       | e       |
| D. Saját tőke                  | 76,46%                | 43 731                    | 0       | 152,84% |
| E. Céltartalék                 | 0,00%                 | 0                         | 0       | 0,00%   |
| F. Kötelezettségek             | 12,13%                | 0                         | 7 250   | 73,47%  |
| G. Passzív időbeli elhatárolás | 11,41%                | 1 230                     | 0       | 106,97% |
| Források összesen              | 100,00%               | 37 711                    | 0       | 129,53% |

b.) Az Eredménykimutatás főbb soraiban bekövetkezett változások számszerűen:

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

**Adózott eredmény 43 731 E ft**

| A tétel (sor) megnevezése         | Tárgyévi<br>részarány | Változások az előző évhez |        | %       |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------|---------|
|                                   |                       | Javulás                   | Romlás |         |
|                                   | %                     | ezer Ft                   |        |         |
| A. Üzemi tevékenység eredménye    | 1,01                  | 11 771,00                 | 0,00   | 132,20% |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye   | -0,01                 | 0,00                      | 128,00 | 185,33% |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | 1,00                  | 11 643,00                 | 0,00   | 131,98% |
| E. Adózás előtti eredmény         | 1,00                  | 11 643,00                 | 0,00   | 131,98% |
| F. Adózott eredmény               | 0,91                  | 10 963,00                 | 0,00   | 133,46% |
|                                   |                       |                           |        |         |

## B) A specifikus jellegű kiegészítések tartalma

### 1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### a.) Kiegészítés a befektetett eszközökhöz

A befektetett eszközök mérlegben szereplő adatait a következő táblázat foglalja össze:

| Az eszközök megnevezése   | 2017-12-31 |         | Változás |        |
|---------------------------|------------|---------|----------|--------|
|                           | e Ft       | %       | e Ft     | %      |
| a                         | b          | c       | d        | e      |
| Immateriális javak        | 0          | 0,00%   | 0        |        |
| Tárgyi eszközök           | 31 837     | 100,00% | 12 710   | 66,45% |
| Befektetett pü-i eszközök | 0          | 0,00%   | 0        |        |
| Befektetett eszközök      | 31 837     | 100,00% | 12 710   | 66,45% |

a.) Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó állományának és összetételének változása eszközcsoportonként, e Ft-ban:

|    | Megnevezés                    | nyitó bruttó | növekedés | csökkenés | záró   |
|----|-------------------------------|--------------|-----------|-----------|--------|
| 1. | Immateriális javak            | 79           | -         | -         | 79     |
| 2. | Ingatlanok                    | -            | -         | -         | -      |
| 3. | Műszaki ber., gépek, járművek | 18 985       | 15 156    | 12        | 34 129 |
| 4. | Egyéb ber., felsz., járművek  | 13 309       | 4 259     | -         | 17 568 |
| 5. | Tenyészállatok                | -            | -         | -         | -      |
| 6. | Beruházások                   | -            | 530       | -         | 530    |
| 7. | Beruházásokra adott előlegek  | -            | 4 103     | -         | 4 103  |

b.)- Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása, összevontan: e Ft-ban

|     | Megnevezés         | Bruttó       | Amortizáció   | Nettó érték   |
|-----|--------------------|--------------|---------------|---------------|
| 1.  | Immateriális javak |              |               |               |
| 2.  | Nyitó              | 79           | 79            | 0             |
| 3.  | Növekedés          | 0            | 0             | 0             |
| 4.  | Csökkenés          | 0            | 0             | 0             |
| 5.  | Átsorolás          |              |               |               |
| 6.  | <b>Záró</b>        | <b>79</b>    | <b>79</b>     | <b>0</b>      |
| 7.  | Tárgyi eszközök    |              |               |               |
| 8.  | Nyitó              | 32 294       | 13 167        | 19 127        |
| 9.  | Növekedés          | 24 048       | 11 338        | 12 710        |
| 10. | Csökkenés          | 12           | 12            | 0             |
| 11. | Átsorolás          | 0            | 0             | 0             |
| 12. | <b>Záró</b>        | <b>56330</b> | <b>24 493</b> | <b>31 837</b> |

b.)- Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása, összevontan: e Ft-ban

| Megnevezés                                             | Terv szerinti  | Terven felüli | TAO Tv. szerinti |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|
|                                                        | értékcsökkenés |               | e Ft-ban         |
| <b>Immateriális javak</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
| ebből: külön kiemelve: kísértékű vagyoni ért. j. és sz |                | 0             |                  |
| Vagyoni értékű jogok                                   | 0              | 0             | 0                |
| Üzleti vagy cégérték                                   | 0              | 0             | 0                |
| Szellemi termékek                                      | 0              | 0             | 0                |
| Kísérleti fejlesztés aktivált ért.                     | 0              | 0             | 0                |
| Alapítás átszervezés akt. értéke                       | 0              | 0             | 0                |

|                                                      |               |          |               |
|------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------|
| <b>Tárgyi eszközök</b>                               | <b>11 338</b> | <b>0</b> | <b>11 338</b> |
| ebből:                                               |               |          |               |
| Ingatlanok                                           | 0             |          | 0             |
| Műszaki ber., gépek, járművek                        | 8 974         | 0        | 8 974         |
| Egyéb gépek, ber., járművek                          | 2 364         | 0        | 2 364         |
| Tenyészállatok                                       | 0             |          | 0             |
| Kis értékű tárgyi eszközök a műszaki berendezésekből | 2 036         | 0        | 2 036         |
| Kis értékű tárgyi eszközök az egyéb gépekből         | 5 375         | 0        | 5 375         |
| Beruházások                                          | 0             | 0        | 0             |
| <b>Összesen:</b>                                     | <b>11 338</b> | <b>0</b> | <b>11 338</b> |

**2.) kiegészítés a forgóeszközökhöz**

*A forgóeszközök összevont áttekintése*

A forgóeszközök főbb tételeiről az alábbi áttekintésben adunk számot:

| Megnevezés                                    | 2017.12.31   |                | változás    |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|-------------|
|                                               | e Ft         | %              | e Ft        |
| A                                             | B            | C              | D           |
| Készletek                                     | 131          | 1,49%          | -4 484      |
| Követelések áruszáll-ból és szolg.-ból(vevők) | 8 668        | 98,51%         | 4 144       |
| Értékpapírok                                  | 0            | 0,00%          | 0           |
| Értékpapírok értékelési különbözete           | 0            | 0,00%          | 0           |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>8 799</b> | <b>100,00%</b> | <b>-340</b> |

**a.) A készletek részletes bemutatása**

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

| e Ft                                      |            |                |                |
|-------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
| Megnevezés                                | 2017.12.31 | %-os megoszlás | változás össz. |
| A                                         | B          | C              | D              |
| Anyagok                                   | 0          | 0,00%          | -4 532         |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek | 0          | 0,00%          | 0              |
| Növendék -, hízó- és egyéb állatok        | 0          | 0,00%          | 0              |
| Késztermékek                              | 0          | 0,00%          | 0              |
| Áruk                                      | 131        | 100,00%        | 48             |
| Készletekre adott előlegek                | 0          | 0,00%          | 0              |
| <b>Összesen</b>                           | <b>131</b> | <b>100,00%</b> | <b>-4 484</b>  |

**b.) A követelések alakulása**

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

|                                                |               |                |               |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 8 668         | 71,00%         | 4 144         |
| ebből                                          |               | 0,00%          |               |
| belföldi                                       |               | 0,00%          |               |
| belföldi értékvesztés                          |               | 0,00%          |               |
| külföldi                                       |               | 0,00%          |               |
| külföldi kétes                                 | 0             | 0,00%          |               |
| kapcsolt váll. szemben                         | 0             | 0,00%          | 0             |
| egyéb rész. visz. szemben                      | 0             | 0,00%          | 0             |
| Váltókövetelés                                 | 0             | 0,00%          | 0             |
| Egyéb követelés                                | 3 540         | 29,00%         | -7 327        |
| <b>Követelések:</b>                            | <b>12 208</b> | <b>100,00%</b> | <b>-3 183</b> |

**c.) Pénzeszközök alakulása**

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 104 343 e Ft, mely 2.331 e Ft készpénzből, és 102 012 e Ft bankbetétből áll. A pénzeszközök értékében történt változás mértéke 20,73 % az előző évhez képest

*A befektetett eszközökhöz, illetve forgóeszközökhöz kapcsolódó egyéb kiegészítések*

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: nem volt ilyen tétel.

A forgóeszközök közötti értékpapírok értékelése: forgóeszközök között a vállalkozás nem mutat ki értékpapírt.

A vagyonkezelőnél kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszközök: nincs ilyen tétel.

### 3.) Tájékoztató az aktív időbeli elhatárolások alakulásáról

Bevételek aktív időbeli elhatárolásának, a halmozott ráfordításoknak, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának, a halasztott bevételeknek a jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása.

| Aktív időbeli elhatárolás részletezése               | Összege e Ft |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása                | 3 308        |
| Karbantartó és felújítási munkák halasztott költsége | 13 600       |
| <b>Összesen:</b>                                     | <b>16908</b> |

### 4.) Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

a.) A mérleg fő forrásainak - passzíváinak - áttekintése.

| e Ft                                     |                |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Megnevezés                               | 2017-12-31     | %-os megoszlás | változás össz. |
| A                                        | B              | C              | D              |
| Jegyzett tőke                            | 5 000          | 3,95%          | 0              |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | 0              | 0,00%          | 0              |
| Tőketartalék                             | 45 000         | 35,58%         | 0              |
| Eredménytartalék                         | 32 755         | 25,90%         | 32 768         |
| Lekötött tartalék                        | 0              | 0,00%          | 0              |
| Értékelési tartalék                      | 0              | 0,00%          | 0              |
| Adózott eredmény                         | 43 731         | 34,57%         | 10 963         |
| <b>Saját tőke</b>                        | <b>126 486</b> | <b>100%</b>    | <b>43 731</b>  |

#### A saját tőke:

A jegyzett tőke változásainak bemutatása: a jegyzett tőke nem változott.

A lekötött tartalék összege, jogcímenkénti bontásban: nincs ilyen tétel

A lekötött tartalék fejlesztésre, eredménytartalékból elkülönített összeget nem tartalmaz.

A növekedés tárgyévi adózott eredmény összege.

#### Kötelezettségek:

a.) Hátrasorolt kötelezettségek:

Hátrasorolt kötelezettség nem került kimutatásra.

b.) Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség nem került kimutatásra.

*c.) Rövid lejáratú kötelezettségek:*

|                                                                                 |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Rövid lejáratú kölcsönök                                                        | 0            |
| Ebből: az átváltoztatható kötvények                                             | 0            |
| Rövid lejáratú hitelek                                                          | 0            |
| Vevőktől kapott előlegek                                                        | 3 119        |
| Kötelezettségek áruszáll.és szolg.-ból(száll.)                                  | 6 048        |
| Váltótartozások                                                                 | 0            |
| Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                  | 0            |
| Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szem  | 0            |
| Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással | 0            |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                            | 10 907       |
| Kötelezettségek értékelési különbözete                                          | 0            |
| Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                             | 0            |
| <b>Összesen:</b>                                                                | <b>20074</b> |

| <b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése</b> | <b>Összege e Ft</b> |
|----------------------------------------------------------|---------------------|
|----------------------------------------------------------|---------------------|

|                                               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Szállítók túlfizetése                         | 257           |
| Személyi jövedelem munkavállalóktól levont    | 316           |
| Személyi jövedelem adó kifizetőt terhelő      | 55            |
| Egészségügyi hozzájárulás                     | 78            |
| Idegenforgalmi adó                            | 386           |
| Helyi iparüzési adó                           | 121           |
| Munkabér                                      | 2 095         |
| Szociális hozzájárulási adó                   | 514           |
| Nyugdíjjárulék                                | 268           |
| Egészségbiztosítási és munkaerő piaci járulék | 218           |
| Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka     | 2             |
| Bérlők klauziója                              | 6 597         |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>10 907</b> |

***Passzív időbeli elhatárolások***

| <b>Passzív időbeli elhatárolás részletezése</b> | <b>Összege e Ft</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------|
|-------------------------------------------------|---------------------|

|                                                                   |              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások | 18 867       |
| <b>Összesen:</b>                                                  | <b>18867</b> |

## 5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Az értékesítés nettó árbevétele:

Főbb tevékenységenkénti megbontásban:

| Árbevétel összetétele TEÁOR '08 szerint | Összege e Ft | TEAOR   |
|-----------------------------------------|--------------|---------|
| Szállodai szolgáltatás                  | 308 817      | 5510'08 |
| Ingatlan bérbeadása, üzemeltatése       | 29 932       | 6820'08 |
| Összesen:                               | 338 749      |         |

b.) Egyéb bevételek:

| Egyéb bevételek összetétele           | Összege e Ft |
|---------------------------------------|--------------|
| Értékesített tárgyi eszközök bevétele | 20           |
| Káreseményekkel kapcsolatos bevételek | 41           |
| Társasági adó visszatérítés           | 63           |
| Kártérítés                            | 61           |
| Költségvetésből kapott juttatás       | 2 330        |
| Különféle egyéb bevétel (kötbérek)    | 550          |
| Összesen:                             | 3 065        |

Exportértékesítés nettó árbevétele: Nincsenek ilyen tételek

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek: Nincsenek ilyen tételek

c.) Egyéb ráfordítás:

| Egyéb ráfordítások összetétele                    | Összege e Ft |
|---------------------------------------------------|--------------|
| Egyéb fizetett késedelmi pótlék(Tao-t nem növelő) | 13           |
| Kerekítési                                        | 2            |
| Üzletpolitikai engedmény                          | 50           |
| Iparűzési adó                                     | 4 997        |
| Innovációs járulék                                | 750          |
| Összesen:                                         | 5812         |

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások: Nincsenek ilyen tételek

Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák: Nincs ilyen tétel

Környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, ráfordítások: Nincs ilyen tétel

A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei: Nincs ilyen tétel

### C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

a.). A társasági adó alapjának meghatározása:

A tárgyévi társasági adó összege 4.319 e Ft. A társasági adó tárgyévi összegének a levezetését a következő táblázat szemlélteti:

| Megnevezés                                        | Eredményt, ill. adót |           | Összege e Ft  |
|---------------------------------------------------|----------------------|-----------|---------------|
|                                                   | csökkenti            | növeli    |               |
| <b>Adózás előtti eredmény</b>                     | <b>48 050</b>        |           |               |
| <b>Eredményt módosító tételek összesen:</b>       | <b>11 403</b>        |           | <b>11 338</b> |
| <b>ebből:</b>                                     |                      |           |               |
| Adótörvény sz. értékcsökkenés + T.e kivezetés     | 11 338               |           |               |
| Szvt. Tv szerinti értékcsökkenés + T.e. kivezetés |                      |           | 11 338        |
| Társaságiadó visszatérítés                        | 65                   |           |               |
| <b>Módosított adózás előtti eredmény</b>          | <b>47 985</b>        |           |               |
| Külföldről származó osztalék                      | 0                    | adó       |               |
| típusú jövedelem adója és jövedelem               | 0                    | jövedelem |               |
| <b>Adóalap</b>                                    | <b>47 985</b>        |           |               |
| <b>Számított Adó</b>                              | <b>4 319</b>         |           |               |
| Adókedvezmények és csökkentő tételek              | 0                    |           |               |
| <b>Fizetendő társasági adó</b>                    | <b>4 319</b>         |           |               |
|                                                   |                      |           |               |
| <b>Összes adókötelezettség</b>                    | <b>4 319</b>         |           |               |
| <b>Adózott eredmény</b>                           | <b>43 731</b>        |           |               |

b.). Munkaügyi adatok kiegészítése:

Tárgyévi statisztikai átlagos állományi létszám: 10 fő

Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegei:

Az ügyvezető részére folyósított bér összege: 7 200 e Ft,

Felügyelő bizottság tagjainak tisztelet díja: 720 e Ft

A társaság kapcsolt vállalkozása:

G-Magistratus Zrt."Fa."

A kapcsolt vállalkozással nem volt üzleti forgalom.

Számviteli szolgáltató: Sándor ev. 2100 Gödöllő Egyetem tér 6.

A beszámolót összeállította: Pári Sándor mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám:119199)

.....

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Gödöllő, 2018.04.20.