

Erzsébet Királyné Szálloda Kft.	Céjjegyzék száma											
2100 Gödöllő, Dózsa György út 2	1	3	-	0	9	-	1	7	8	4	8	5

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2019. évi beszámolóhoz

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a társaság 2019. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül.

Jogszábai 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 készítése 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 Ferenc utca 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

A társaság bemutatása:

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

A társaság tevékenységét 12 teljes, és 2 részmunkaidős alkalmazottal látja el. A szálloda takarítását külső vállalkozó végzi, vállalkozási szerződés keretében. A szakipari tevékenységeket (gépészeti-, villamos karbantartás, könyvvitel) szintén szerződéses partnerek végzik.

A szálloda vendégek köre 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 relaxációs sziget működik egy 6 fős jacuzzival, 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.

A 2020-as év az egész világon nagy változásokat hozott magával a „Corona” vírus megjelenésével, ez leghamarabb a turizmusban jelentkezett és onnan szép lassan átgyűrűzött a többi iparágba is. Az Erzsébet Királyné Szálloda helyzete is nagyon megváltozott, annak ellenére, hogy az első két hónapot az évben nagyon jól zártuk, március közepétől folyamatosan csökkenő forgalmat kell elkönyvelnünk.

Magyarországon és az egész világban a legtöbb szálloda bezárt vagy üzemszünetet rendelt el, munkavállalókat küldenek el és igyekeznek csökkenteni a költségeiket, folyamatosan tárgyalva a beszállító partnerekkel.

Az Erzsébet Királyné Szálloda azon kevés szállodák egyike, amelyik még nyitva tart, köszönhetően annak a 8 vendégnek, akik már február óta itt vannak és ameddig nem fejezik a be a projektet, amelyben dolgoznak, addig maradnak. A szálloda így nyitva tart és minimális forgalma van, amely ugyan elegendő a bérek és a költségek egy részének a kifizetésére, azonban hosszútávon ez az állapot csak az eredménytartalék rovására tartható fenn.

A szakmai partnerünk az Accent Hotels folyamatosan elemzi a helyzetet, tárgyal a központi beszállítókkal, kalkulációkat végez a dolgozói létszám és a bérek csökkentése kapcsán, hogy ne kelljen megválni a kollégáktól, figyelembe véve az ágazatra hozott rendkívüli intézkedéseket, újabb és újabb forgatókönyveket készít a változó helyzethez igazodva.

Mivel nem lehet tudni, hogy meddig tart ez a helyzet, és mikor indul be újra az idegenforgalom, ezért nem lehet tervezni sem, de az biztos, hogy a 2020 évi tervet majd újra kell gondolni a helyzet normalizálódása után, addig a legfőbb cél a költségek minimalizálása és a likviditás megőrzése.

A 2019 januárjával az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. immáron a negyedik üzemeltetési évét kezdte meg, és tovább folytatta azt a magas színvonalú munkát, amelyet az előző években is megtapasztalhattunk. A 2019-ra meghirdetett tervek között továbbra is a hasonlóan jó eredmények elérése és a vendégek elégedettségének növelése volt a fő célkitűzés.

Az év első hónapjai a mindennapi üzemeltetés mellett, az éves nagytakarítással, a szálloda összes szobájának a kifestésével, a beruházások összehangolásával és megvalósításával teltek el.

A 2019-re tervezett fejlesztéseket megkezdjük, bekértük az ajánlatokat, kiválasztottuk a szőnyeget, amellyel a szobákat fogjuk betéríteni. A kiválasztásnál fontos szempont volt, hogy a szőnyeg teljes egészében újrahasznosított anyagból készüljön, és a mintázata megfeleljen az épület szecessziós stílusának. A szőnyeget megrendeltük és legyártásra került, de csak 2020-ban sikerült az összes szobában befejezni a lerakását.

A 206-os lakosztály átépítésének a látványtermei elkészültek, kiválasztottuk a megfelelő anyagokat és a kivitelezőket, de a munkálatokat az erős forgalom miatt 2020-ra halasztottuk.

Az étteremhez tartozó kávézó részbe új asztalokat és székeket vásároltunk a magasabb színvonal érdekében. A nagy forgalom gyorsabb és hatékonyabb kiszolgálása érdekében a konyhát egy új gőzpárolóval bővítettük.

Az év során több „fan-coil” is meghibásodott, így ezeknek cseréje a fűtés-hűtés biztosítása érdekében elengedhetlenné vált, ki kellett kettőt cserélni, egyet az egyik üzlethelyiségben és egyet az irodában. A hőcserélő is meghibásodott, átszivárgott a víz belőle fűtési rendszerbe, amelynek következményeként túlnyomás keletkezett, amit csak cserével tudtunk megoldani. A szennyvíz átemelő szivattyú az őszi folyamán tönkre ment, így azt teljes egészében cserélni kellett, de a biztonságos üzemeltetéshez ez elengedhetetlen volt. Az épület homlokzatán lévő fűlákák az idő során nagyon megkoptak és megfakultak, ezért az összes helyen ezeket kicseréltük újakra, ugyan ezen projekt keretein belül az étterem nagy üveglablakain is kicseréltük a hőszigetelő fűlákákat. 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 vendégeiket, munkatársaikat.

A corporate ügyfelek mellett továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a rendezvényturizmusra, de minden erőfeszítésünk ellenére az első félévben ennek a szegmensnek a forgalma jelentősen visszaesett. Elemzéseket és konkurencia vizsgálatokat végeztünk, ahol tudtunk korrigáltunk az árakon és ennek hatására az őszi szezonban sikerült a rendezvények számát a korábbi évek szintjére emelni, de az első féléves kiesést nem sikerült teljes egészében pótolni.

A Hungaroringen megrendezésre kerülő éves szinten 6-8 versenyre meg van a kialakult kapcsolatrendszerünk a csapatokkal, akik évről-évre visszatérnek hozzánk. Mellettük 2019-ben nagyon erős volt a turistacsoportok által generált forgalom is sok kínai, dél-koreai és lengyel vendég szállt meg ebből a szegmensből.

A relaxációs szigetnek köszönhetően beindult a szabadidős turizmus is, a húsvéti időszakban, amikor az előző években csak egy-két szoba volt kiadva, sikerült majdnem teltházas 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 folytatódott.

A szálloda bálterme az 2019-ben öt kiállításnak is helyt adott, év elején Pirók Irén falikárpitjait lehetett meg csodálni, majd Mayer Arthúr „felhőfestő” csodálatos tájképei emelték a hely színvonalát. Június 7.-étől Balla Vera festőművész alkotásai díszítették a termet, amelyek úgy a rendezvények esetében, mint a múzeumok éjszakáján nagy népszerűségnek örvendtek. Szeptembertől Leena Mulari finn festőművésznő képei emelték a rendezvényeink színvonalát. December közepétől Lőrincz Ferenc gödöllői festőművész téli képei díszítik a bálterem falait.

A bálterem volt a helyszíne az immáron negyedik évadját ünneplő Buzogány Márta közreműködésével útjára indított „Erzsébet színház” - nak, amely az első félévben 3 sikeres előadást tudhat maga mögött több mint négyszáz néző részvételével.

A társaság 2019. 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 könyvvizetésekor 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 könyvvizetésének 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 Könyvvizetés 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 értékpapíraira, 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 besszállításig 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 visszafírásra 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): 239 703 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi résarány	Változások az előző évhez		%
		Nőtt	Csökkent	
	%	ezer Ft		
a	b	c	d	e
A. Befektetett eszközök	17,17%	696	0	101,72%
B. Forgóeszközök	70,22%	29 563	0	121,31%
C. Aktív időbeli elhatárolás	12,61%	10 030	0	149,65%
Eszközök összesen	100,00%	40 289	0	120,20%

Források (mérleg főösszeg): 239 703 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi résarány	Változások az előző évhez		%
		Nőtt	Csökkent	
	%	ezer Ft		
a	b	c	d	e
D. Saját tőke	79,94%	33 993	0	121,56%
E. Céltartalék	0,00%	0	0	0,00%
F. Kötelezettségek	9,29%	0	2 149	91,20%
G. Passzív időbeli elhatárolás	10,76%	8 445	0	148,65%
Források összesen	100,00%	40 289	0	120,20%

b.) Az Eredménykimutatás főbb soraiban bekövetkezett változások számszerűen:

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Adózott eredmény 33 993 E ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi résarány	Változások az előző évhez		%
		Javulás	Romlás	
	%	ezer Ft		
A. Üzemi tevékenység eredménye	0,99	2 968,00	0,00	108,72%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0,01	163,00	0,00	185,79%
C. Szokásos vállalkozási eredmény	1,00	3 131,00	0,00	109,15%
E. Adózás előtti eredmény	1,00	3 131,00	0,00	109,15%
F. Adózott eredmény	0,91	2 847,00	0,00	109,14%

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	2019-12-31		Változás	
	e Ft	%	e Ft	%
a	b	c	d	e
Immateriális javak	0	0,00%	0	
Tárgyi eszközök	41 164	100,00%	696	1,72%
Befektetett pü-i eszközök	0	0,00%	0	
Befektetett eszközök	41 164	100,00%	696	1,72%

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

	Megnevezés	nyitó bruttó	növekedés	csökkenés	záró
1.	Immateriális javak	79	70	-	149
2.	Ingatlanok	-	-	-	-
3.	Műszaki ber., gépek, járművek	34 160	4 246	-	38 406
4.	Egyéb ber., felsz., járművek	30 730	3 315	-	34 045
5.	Tenyészállatok	-	-	-	-
6.	Beruházások	10 965	12 037	-	23 002
7.	Beruházásokra adott előlegek	5 375	-	4 644	731

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	70	69	1
4.	Csökkenés	0	-1	1
5.	Átsorolás			
6.	Záró	149	149	0
7.	Tárgyi eszközök			
8.	Nyitó	81 230	35 387	45 843
9.	Növekedés	19 598	8 668	10 930
10.	Csökkenés	15 609	0	15 609
11.	Átsorolás	0	0	0
12.	Záró	85219	44 055	41 164

Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli	TAO Tv. szerinti
	értécsökkenés		e Ft-ban
Immateriális javak	69	0	69
ebből: külön kiemelve: kisértékű vagyoni ért. j. és sz	69	0	69
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0
Szellemi termékek	69	0	69
Kísérleti fejlesztés aktivált ért.	0	0	0
Alapítás átszervezés akt. értéke	0	0	0

Tárgyi eszközök	8 668	0	8 668
ebből:			0
Ingatlanok	0		
Műszaki ber., gépek, járművek	4 999	0	4 999
Egyéb gépek, ber., járművek	3 669	0	3 669
Tenyészállatok	0		
Kis értékű tárgyi eszközök a műszaki berendezésekből	898	0	898
Kis értékű tárgyi eszközök az egyéb gépekből	204	0	204
Beruházások	0	0	0
Összesen:	8 737	0	8 737

2.) kiegészítés a forgóeszközökhöz

A forgóeszközök összevont áttekintése

A forgóeszközök főbb tételeiről az alábbi áttekintésben adunk számot:

Megnevezés	2019.12.31		változás
	e Ft	%	e Ft
A	B	C	D
Készletek	103	0,06%	-49
Követelések	16 582	9,85%	7 003
Értékpapírok	0	0,00%	0
Pénzeszközök	151 623	90,09%	22 609
Összesen:	168 308	100,00%	29 563

a.) A készletek részletes bemutatása

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

e Ft			
Megnevezés	2019.12.31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Anyagok	0	0,00%	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00%	0
Növendék -, hízó- és egyéb állatok	0	0,00%	0
Késztermékek	0	0,00%	0
Áruk	103	100,00%	-24
Készletekre adott előlegek	0	0,00%	-25
Összesen	103	100,00%	-49

b.) A követelések alakulása

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

e Ft			
Megnevezés	2019-12-31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	14 135	85,24%	6 396
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	2 447	14,76%	607
Követelések:	16 582	100,00%	9 579

Egyéb követelések részletezése	Összege e Ft
Welcome Back Card elszámolási számla	55
Tárgyidőszakban el nem számolható ÁFA	494
Coca-Cola HBC Magyarország Kft.	33
FURLAB Kft.	1 301
Magyar Telekom Nyrt.	33
ACCENT HOTEL SOLUTIONS Kft.	35
Berényiné Szilágyi Bernadett	1
Szakképzési hozzájárulás	449
Önellenőrzési pótlék	2
IFA különbözet elszámolási számla	44

Összesen: **2 447**

c.) Pénzeszközök alakulása

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 151 623 eFt, mely 2 102 eFt készpénzből, és 149 521 eFt bankbetétből áll. A pénzeszközök értékében történt változás mértéke 17,52 % 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 hálasztott bevételeknek a jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása.

Aktív időbeli elhatárolás részletezése	Összege e Ft
Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	2 775
Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségeinek elhatárolása	27 456

Összesen: **30231**

D. Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

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

e Ft			
Megnevezés	2019-12-31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Jegyzett tőke	5 000	2,61%	0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00%	0
Tőketartalék	45 000	23,48%	0
Eredménytartalék	107 632	56,17%	31 146
Lekötött tartalék	0	0,00%	0
Értékelési tartalék	0	0,00%	0
Adózott eredmény	33 993	17,74%	2 847
Saját tőke	191 625	100%	33 993

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.

b.) Rövid lejáratú kötelezettségek:

	Összege e Ft
Rövid lejáratú kölcsönök	0
Ebből: az átváltoztatható kötvények	0
Rövid lejáratú hitelek	0
Vevőktől kapott előlegek	2 911
Kötelezettségek áruszáll.és szolg.-ból(száll.)	7 220
Váltótartozások	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szemben	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 145
Kötelezettségek értékelési különbözete	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
Összesen:	22276

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Összege e Ft

Vevők	35
Szállító	489
Társasági adó	430
Személyi jövedelemadó magánszemélytől levont	806
Személyi jövedelemadó kifizetőt terhelő	94
Innovációs járulék	251
Turizmusfejlesztési hj	208
Előzetesen felszámított ÁFA	590
Idegenforgalmi adó	751
Helyi iparüzési adó	302
Keresetelszámolási számla	3 004
Szociális hozzájárulási adó	1 025
Nyugdíjjárulék	600
Eg.bizt.és munkaerő p.jár	508
Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	14
Kauciók	3038
Összesen:	12 145

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás részletezése

Összege e Ft

Költségek, ráfordítások elhatárolása	25 802
Összesen:	25802

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Az értékesítés nettó árbevétele:

Főbb tevékenységenkénti megbontásban:

Árbevétel összetétele TEÁOR '08 szerint	Összege e Ft	TEAOR
Szállodai szolgáltatások bevétel	353 010	5510 TEÁOR '08
Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	11 004	6820 TEÁOR '08
Összesen:	364 014	

b.) Egyéb bevételek:

Egyéb bevételek összetétele	Összege e Ft
Adófelajánlással kapcsolatos Tao.visszetérítés	52
Kártérítések	388
Kerekítés	3
Költségvetésből kapott juttatás	991
Különféle egyéb bevétel	82
Összesen:	1 774

c.) Exportértékesítés árbevétele: Nincsenek ilyen tételek

d.) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek: Nincsenek ilyen tételek

e.) Egyéb ráfordítás:

Egyéb ráfordítások összetétele	Összege e Ft
Egyéb fizetett késedelmi pótlék	1
Kerekítés	3
Üzletpolitikai engedmény Loyalty	44
Iparűzési adó	5 431
Innovációs járulék	815
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	975
Egyéb ráfordítások	21
Összesen:	7290

f.) Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások: Nincsenek ilyen tételek

g.) Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák: Nincs ilyen tétel

h.) Környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, ráfordítások: Nincs ilyen tétel

i.) A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: Nincs ilyen tétel

j.) Környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, ráfordítások: Nincs ilyen tétel

C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

a.). A társasági adó alapjának meghatározása:

A tárgyévi társasági összege 3 357 eFt. A társasági adó tárgyévi összegének a levezetését a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredményt, ill. adót	Összege e Ft
	csökkentő	növeli
Adózás előtti eredmény	37 350	
Eredményt módosító tételek összesen:	8 789	8 738
ebből:		
Adótörvény sz. értékcsökkenés + T.e kivezetés	8 737	
Szvt. Tv szerinti értékcsökkenés + T.e. kivezetés		8 737
Bírság		1
Adófelajnlással összefüggésben jóváírás(Tao.tv.24/B §.)	52	
Módosított adózás előtti eredmény	37 299	
Adóalap	37 299	
Számított Adó	3 357	
Adókedvezmények és csökkentő tételek	0	
Fizetendő társasági adó	3 357	
Összes adókötelezettség	3 357	
Adózott eredmény	33 993	

b.). Munkaügyi adatok kiegészítése:

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

Az ügyvezető részére folyósított bér összege: 7 800 eFt,

Felügyelő bizottság tagjainak tisztelet díja: 780 eFt

A társaság kapcsolt vállalkozása: G-Magistratus Zrt."F.a."

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

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

ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZALLODA KFT.
2100 Gödöllő, Dózsa Gy. u. 2.
Adószám: 25441882-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllő, 2020.04.21.