

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2018. évi beszámolóhoz

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a társaság 2018. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül.

Jogsabályi 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 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 Gézáne, 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 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 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.

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 megkezdtuk és befejeztük a fürdőszobák részleges felújítását, amelynek során kicseréltük a mosdókat, a csaptelepeket, nagy méretű a tükröket tettünk a kicsik helyet, valamint új szappan és tusfürdő adagolókat szereltünk a régiek helyére.

Megtörtént az ágyak cseréje, a beszállító még a tavalyi évben kiválasztásra került, februárban megérkeztek a rugalmas ágyalapok, az úgynevezett „boxspring” -k, és rájuk a 23 cm vastag matracok. Méretüket tekintve 100 x 200 cm, és 180 x 200 cm nagyságúak, hogy a legmagasabb elvárásoknak is megfeleljenek.

A szobák komfortosságának a növelése érdekében, második ülőalkalmatosságként egy-egy fotellel gazdagítottuk a berendezési tárgyak sorát, illetve a szekrényekbe polcokat szereltünk be, a jobb pakolási lehetőségek érdekében. Lecseréltük a régi ágysálakat és díszpárnákat, és az egész szállodában egységesen modern anyagú, vidám színvilágúak kerültek az ágyakra.

A megnövekedett szállodai és rendezvény forgalom biztonságos ellátáshoz lecseréltük az étteremben az elhasználódott székeket, valamint az egész étteremben felújításra került a falburkolat, egy új pincér szekrény, a mosdók előtt pedig egy nagy tükör és fogasok kerültek beépítésre. A nagy méretű terem jobb szeparálhatósága érdekében 5 darab mobil paravánt készítettünk, amelyek segítségével az igényeknek megfelelően tudjuk alakítani a belső teret.

A rendezvények színvonalasabb lebonyolításához a bálterembe vettünk 12 négyzetméternyi színpadelemet, amelyek különböző formában és magasságban állíthatók össze, így az elnökiasztalnál helyet-foglalók, illetve a fellépők jobban kiemelkednek, és a hátsó sorokból is jól láthatóak.

A még 2016-ban elkészített szakvélemény szerint, az épületet több helyen is szigetelni kell a vízbeszivárgások ellen, és több helyen kell majd javítani a dilatációs csomópontokat. Ezeknek a

munkálatoknak a kidolgozása, beárazása és a kivitelező cég kiválasztása még 2017-ben megtörtént. Az idei év első felében több ütemben javításra kerültek a dilatációs csomópontok, kicserélésre került a garázslejárát vízelvezető csatornája, és a szomszédos telek felől megkezdődött a tűzfalnak a vízszigetelése, amely augusztus elejére fejeződött be.

A műemlék hivatallal folytatott hosszú egyeztetés után megkaptuk az engedélyt, hogy a szálloda épületére felszerelhetünk egy világító Hotel feliratot, és az üzletek és az étterem is jól látható cégereket kaptak.

Az előző évekbeli és az tavalyi fejlesztések eredményképpen sikerült elérni, hogy az esedékessé vált Hotelstars szállodai minősítés során az addigi 3* csillagos kategória helyett az Erzsébet Királyné Szálloda megkapta a **3* Superior** besorolást, amely egyrészt magasabb minőséget, másrészt pedig magasabb elvárást jelent a vendégek részéről.

A szálloda átlagos foglaltsága 2018-ban 63,7 %-os volt, amely magasabb, mint az országos átlagos kihasználtság, amely minden kategóriát figyelembe véve 61,3 %, a csak 3 csillagos kategóriában pedig 61 % volt.

Az Erzsébet Királyné Szálloda 3 csillag superior besorolású hotelként üzemel, 2018-ban a bruttó átlagos szobaára 19.177, - Ft volt, amely több mint 5.800, - Ft-tal magasabb a saját kategóriájának átlagáránál, és mindössze 1.500, - 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 12.214, - Ft volt, amely 2.000, - Ft-tal marad el a 4 csillagos szállodák hasonló adatánál.

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. Sajnálatos módon a nagy partnereink közül többen is befejezték tevékenységüket vagy projektjeiket, ebből kifolyólag a növekedés egy kicsit megtorpant, így kénytelenek voltunk új irányba nyitni a turistacsoportok felé, akikkel nem tudunk olyan jó árat elfogadtatni, mint céges ügyfeleknél, de sikerült az erre a piaci szegmensre jellemző árnál magasabbat elérni.

A corporate ügyfelek mellett továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a rendezvényturizmusra, 2018-ban több nagy rendezvényt is lebonyolítottunk, folyamatosan visszatérő partnereink vannak. A Corvinus Egyetem a tavaly már ötödik és hatodik 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 éveken csak egy-két szoba volt kiadva, sikerült majdnem teltházassá 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 2018-ban több sikeres kiállításnak is helyet adott, az év legnagyobb részében Szekeres Erzsébet Magyar Örökség Díjas gödöllői textilművész „Szárnyvetés” című kiállításának alkotásai díszítették a termet. A nagyméretű fali kárpitok úgy a rendezvények esetében, mint a múzeumok éjszakáján nagy népszerűségnek örvendtek. Az évet Pírok Irén textilművész kiállítása zárta.

A bálterem volt a helyszíne az immáron harmadik évadját ünneplő Buzogány Márta közreműködésével útjára indított „Erzsébet színház” - nak, amely az év folyamán 7 sikeres előadást tudhat maga mögött több mint ötszáz néző részvételével.

A társaság 2018. 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 könyvvizetési 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 tartósnak és jelentős összegben mutatkozik, tehát meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át. A tárgyi eszköz bekerülési értékébe 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 elszámolható.

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 devizaeszközök és kötelezettségek 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 visszairásra 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): 199 414 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi	Változások az előző évhez		%
	részarány	Nőtt	Csökken	
	%	ezer Ft		
a	b	c	d	e
A. Befektetett eszközök	20,29%	8 631	0	127,11%
B. Forgóeszközök	69,58%	22 063	0	118,91%
C. Aktív időbeli elhatárolás	10,13%	3 293	0	119,48%
Eszközök összesen	100,00%	33 987	0	120,55%

Források (mérleg főösszeg): 199 414 e Ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi	Változások az előző évhez		%
	részarány	Nőtt	Csökken	
	%	ezer Ft		
a	b	c	d	e
D. Saját tőke	79,05%	31 146	0	124,62%
E. Céltartalék	0,00%	0	0	0,00%
F. Kötelezettségek	12,25%	4 351	0	121,67%
G. Passzív időbeli elhatárolás	8,70%	0	1 510	92,00%
Források összesen	100,00%	33 987	0	120,55%

b.) Az Eredménykimutatás főbb soraiban bekövetkezett változások számszerűen:

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Adózott eredmény 31 146 E ft

A tétel (sor) megnevezése	Tárgyévi	Változások az előző évhez		%
	részarány	Javulás	Romlás	
	%	ezer Ft		
A. Üzemi tevékenység eredménye	0,99	0,00	14 299,00	70,41%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0,01	468,00	0,00	-68,35%
C. Szokásos vállalkozási eredmény	1,00	0,00	13 831,00	71,22%
E. Adózás előtti eredmény	1,00	0,00	13 831,00	71,22%
F. Adózott eredmény	0,91	0,00	12 585,00	71,22%

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	2018-12-31		Változás	
	e Ft	%	e Ft	%
a	b	c	d	e
Immateriális javak	0	0,00%	0	
Tárgyi eszközök	40 468	100,00%	8 631	27,11%
Befektetett pü-i eszközök	0	0,00%	0	
Befektetett eszközök	40 468	100,00%	8 631	27,11%

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	34 129	31	-	34 160
4.	Egyéb ber., felsz., járművek	17 568	14 383	1 220	30 731
5.	Tenyészállatok	-	-	-	-
6.	Beruházások	530	10 965	-	11 495
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.	Záró	79	79	0
7.	Tárgyi eszközök			
8.	Nyitó	56 330	24 493	31 837
9.	Növekedés	25 379	12 115	13 264
10.	Csökkenés	1 220	1 220	0
11.	Átsorolás	0	-4 633	4 633
12.	Záró	80489	40 021	40 468

Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli	TAO Tv. szerinti
	értékcsökkenés		e Ft-ban
Immateriális javak	0	0	0
ebből: külön kiemelve: kisértékű vagyoni ért. j. és sz		0	
Vagyoni értékű jogok	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

Tárgyi eszközök	12 115	0	12 115
ebből:			
Ingatlanok	0		0
Műszaki ber., gépek, járművek	4 117	0	4 117
Egyéb gépek, ber., járművek	7 998	0	7 998
Tenyészállatok	0		0
Kis értékű tárgyi eszközök a műszaki berendezésekből	85	0	85
Kis értékű tárgyi eszközök az egyéb gépekből	5 063	0	5 063
Beruházások	0	0	0
Összesen:	12 115	0	12 115

2.) kiegészítés a forgóeszközökhöz

A forgóeszközök összevont áttekintése

A forgóeszközök főbb tételeiről az alábbi áttekintésben adunk számot:

Megnevezés	2018.12.31		változás
	e Ft	%	e Ft
A	B	C	D
Készletek	152	0,11%	21
Követelések	9 579	6,90%	-2 629
Értékpapírok	0	0,00%	0
Pénzeszközök	129 014	92,99%	24 671
Összesen:	138 745	100,00%	22 063

a.) A készletek részletes bemutatása

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

Megnevezés	2018.12.31	%-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	127	83,55%	-4
Készletekre adott előlegek	25	16,45%	25
Összesen	152	100,00%	21

b.) A követelések alakulása

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

Megnevezés	2018-12-31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	7 739	80,79%	-929
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	1 840	19,21%	-1 700
Követelések:	9 579	100,00%	12 208

Egyéb követelések részletezése

	Összege e Ft
Welcome Back Card elszámolási számla	55
Tárgyidőszakban el nem számolható ÁFA	498
OTP Pénztárszolgáltató Zr	21
Mikroháló Kft.	25
Magyar Telekom Nyrt.	33
Társasági adó	724
Szakképzési hozzájárulás	407
IFA különbözet elszámolási számla	77

Összesen:

1 840

c.) Pénzeszközök alakulása

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 129 014 eFt, mely 2 700 eFt készpénzből, és 126 314 eFt bankbetétből áll. A pénzeszközök értékében történt változás mértéke 23,64% 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

Ki nem számlázott tételek elhatárolása	3 466
Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségei	16 735

Összesen:

20201

4.) Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

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

Megnevezés	2018-12-31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Jegyzett tőke	5 000	3,17%	0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00%	0
Tőketartalék	45 000	28,55%	0
Eredménytartalék	76 486	48,52%	43 731
Lekötött tartalék	0	0,00%	0
Értékelési tartalék	0	0,00%	0
Adózott eredmény	31 146	19,76%	-12 585
Saját tőke	157 632	100%	31 146

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	5 092
Kötelezettségek áruszáll.és szolg.-ból(száll.)	5 896
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	13 437
Kötelezettségek értékelési különbözete	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
Összesen:	24425

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Összege e Ft
SZJA. magánszemélytől levont	591
SZJA. kifizetőt terhelő	106
Innovációs járulék	5
Eészségügyi hozzájárulás	141
Turizmusfejlesztési hozzájárulásj	112
Előzetesen felszámított ÁFA	1 065
Idegenforgalmi adó	298
Helyi iparüzési adó	165
Keresetelszámolási számla	2 468
Szociális hozzájárulási adó	820
Nyugdíjjárulék	455
Összesen:	13 437

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás részletezése	Összege e Ft
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	17 357
Összesen:	17357

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	336 432	1629'08
Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	20 186	6820'08
Összesen:	356 618	

b.) Egyéb bevételek:

Adófelajánlással kapcsolatos Tao.visszatérítés(adóalapot csökkent)	75
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	903
Kerekítés	6
Költségvetésből kapott juttatás (munkabér támogatás,szakképzési hj,k	2 013
Különféle egyéb bevétel	144
Összesen:	3 349

Exportértékesítés árbevétele : Nincsenek ilyen tételek

Kivételes nagyságú vagy el ő fordulású bevételek: Nincsenek ilyen tételek

f.) Egyéb ráfordítás:

Egyéb ráfordítások összetétele	Összege e Ft
Alapítványi hozzájárulás	40
Kerekítés	2
Üzletpolitikai engedmény Loyalty	14
Iparüzési adó	5 069
Innovációs járulék	760
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	1 185
Egyéb ráfordítás	68
Előző évekkel kapcs. egyéb ráfordítás	44
Összesen:	7182

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 tárgyévi költségei: Nincs ilyen tétel

C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

a.). A társasági adó alapjának meghatározása:

A tárgyévi társasági összege 3.073 eFt. A társasági adó tárgyévi összegének a levezetését a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredményt, ill. adót	
	csökkentő	Összege e Ft növeli
Adózás előtti eredmény	34 219	
Eredményt módosító tételek összesen:	12 190	12 115
ebből:		
Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív)		
Adótörvény sz. értékcsökkenés + T.e kivezetés	12 115	
Szvt. Tv szerinti értékcsökkenés + T.e. kivezetés		12 115
Az adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jövedelmek	75	
Módosított adózás előtti eredmény	34 144	
Külföldről származó osztalék	0	adó
típusú jövedelem adója és jövedelem	0	jövedelem
Adóalap	34 144	
Számított Adó	3 073	
Adókedvezmények és csökkentő tételek	0	
Fizetendő társasági adó	3 073	
Összes adókötelezettség	3 073	
Adózott eredmény	31 146	

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: 7 200 eFt,

Felügyelő bizottság tagjainak tisztelet díja: 720 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)

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllő, 2019.04.30.