

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. május 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. éves beszámolójában adott számot – a „2000. évi C. törvény a számvitelről” előírásai szerint - 2023. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2023-as év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. nyolcadik üzemeltetési éve. Az energiaválságra válaszul a Társaság komoly energetikai beruházásokat indított el ebben az évben. Az elavult, nem gazdaságos folyadékűtő helyére hőszivattyút telepítettek, mely a szálloda fűtésére és hűtésére is alkalmas. Az ehhez kapcsolódó napelem beruházás jelenleg tervezési fázisban van.

A Szálloda fő tevékenységi köre: szállodai szolgáltatás és ingatlan bérbeadás, üzemeltetés. A Szálloda átlagos kapacitáskihasználtsága 55,5 %-os volt, amely minimálisan (0,4 százalékponttal) elmaradt a tervezettől. 2023-ban összesen 16.967 vendéjét töltötték el a vendégek a szállodában. Az üzleti vendégek továbbra is stabil forgalmat biztosítanak, emellett tovább nőtt a nagyobb rendezvényekhez (pl. Hungaroring, Kastély programjai) és a sporteseményekhez (edzőtábor, verseny /pl. Atlétikai VB/) kapcsolódó szállásfoglalások száma.

A Szállodának két fontos bevételi forrása van, az egyik a szállodai szobák és a hozzá kapcsolódó garázs és rendezvénytermek bérletéből, a másik pedig az üzletek kiadásából származik. 2023-ban a szobaárbevétel mellett a vendéglátás bevétele és az üzletek bérbeadásából származó bevétel is magasabb lett a tervezettnél. A garázs bevétele viszont elmaradt az üzleti tervhez képest, ugyanis kevesebben érkeztek autóval a szállodába. A terembérlet bevétele is kevesebb lett, mint a tervezett a rendezvények alacsonyabb száma miatt. Az értékesítés bevétele összesen 526.185 E Ft, ez a tervezettnél 3,1 %-kal több. Egyéb bevétele 9.604 E Ft, Pénzügyi műveletek bevétele 2.351 E Ft, összes bevétel 538.140 E Ft volt, ami a tervezett bevétel 105,2 %-a.

A kiadásai, költségei az éves beszámoló alapján a következőképpen alakultak:

Anyag jellegű ráfordításai 331.095 E Ft, Személy jellegű ráfordításai 121.055 E Ft, Értécsökkenési leírás 9.182 E Ft, Egyéb ráfordítások 20.682 E Ft, Pénzügyi műveletek ráfordításai 8.378 E Ft, Társasági adó kötelezettség 4.297 E Ft, így összesen 494.689 E Ft-ot használt fel a működéshez, mely a tervezett kiadás 98,5 %-a.

A 2023. üzleti évet a Szálloda 43.451 E Ft nyereséggel zárta.

A Társaság saját tőkéje az évvzárást követően 255.711 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 5.000 E Ft, tőketartalék 45.000 E Ft, lekötött tartalék 11.529 E Ft, eredménytartalék 150.731 E Ft, 2023. év adózott eredménye 43.451 E Ft.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi gazdálkodásáról készült beszámoló határozati javaslatát elfogadásra javaslom.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. feladatát teljesítette, eredményesen gazdálkodott, mely alapján az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalom kifizetését javasoljuk.

Gödöllő, 2024. május 08.,


Dr. Gémesi György András
polgármester

Határozati javaslat

1. A Képviselő-testület az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült – 2023. évi éves beszámoló **mérlegét**:

320.764 E Ft mérlegfőösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült – 2023. évi éves beszámoló **eredménykimutatását**:

538.140 E Ft bevétellel,

494.689 E Ft ráfordítással,

43.451 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester



Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

2023 évi
gazdálkodásának beszámolója

2024.április 15.

1. Helyzetértékelés

A 2023-es év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. nyolcadik üzemeltetési éve. Az energiaválságja válaszul a társaság komoly energetikai beruházásokat indított el ebben az évben. Az elavult folyadékhűtő üzemeltetése már nem volt gazdaságos, ennek cseréje mindenképpen esedékes volt. A helyére telepített hőszivattyú a szálloda fűtésére és hűtésére is alkalmas. A beruházás keretében nem csak a gép beüzemelésre került sor, hanem integráltuk a szálloda épületautomatikai rendszerébe. Az ehhez kapcsolódó napelem beruházás jelenleg a tervezési fázisban van. IT területen is történtek fejlesztések: a szálloda szerverét és egy asztali gépet elavulás miatt, a hálózati adattárolót pedig meghibásodás miatt kellett lecserélni. A szerverhelyiség klimatizálásának hiánya évek óta húzódó probléma volt, az új szerver telepítéséhez elengedhetetlen volt a szerverklíma beépítése.

Az augusztus eleji felhőszakadáskor a szálloda garázsát, pinceszintjét elöntötte a víz. A korábbi felméréseknél is kiderült, hogy a szálloda védtelen a vízbetöréssel szemben. Az épület falazatának megóvása végett év közben terven felüli beruházás keretében, a kritikus területeken utólagos falszigetelést csináltattunk. Az elvégzett munka csak részleges megoldás a problémára. A pince falazatának szigetelése a Dózsa György út felőli oldalon csak egy nagyobb beruházás keretében lenne megvalósítható, ami a járdaburkolat megbontásával is járna. Mivel a talajvíz már korábban is okozott károkat a szálloda épületében a jövőben is tervezünk olyan beruházásokat, amik a kárenyhítést szolgálják.

A Relaxációs Sziget átesett egy kisebb felújításon, hogy továbbra is szolgálja a vendégek és a gödöllői lakosok pihenését. A szauna deszkázatát javítottuk, lecsiszoltattuk, a jacuzzinál pedig a gépészetnél kellett több alkatrészt is cserélni.

A szálloda foglaltsága minimálisan a tervezett szint alatt maradt. A bevétel az előző évhez képest emelkedett, de ugyanez elmondható a költségekről is. Az üzleti vendégek stabil forgalmat biztosítanak, de 2023-ban a nagyrendezvények (Hungaroring, Kastély kiemelt eseményei) is jelentőst volument hoztak a szállodának. Ezek a piaci szegmensek kevésbé árérzékenyek, így az év eleji áremeléseket elfogadták a partnerek. A szabadidős egyéni vendégek forgalma leginkább az ünnepi időszakokban volt jelentősebb. A buszos utazásszervezők is közel a Covid előtti forgalmat érték el. Dél-koreai, lengyel, dél-amerikai és nemet csoportokat is fogadott a szálloda. A budapesti vendégforgalom növekedése bizonyos időszakokban (Harley fesztivál, Atlétikai VB) a főváros közeli településeken, így szállodánkban is keresletnövekedést hozott. 2023-ban tovább nőtt a sporteseményekhez (edzőtábor, verseny) kapcsolódó szállásfoglalások száma. A vívás, vízilabda és úszás mellett az Atlétikai VB előtt számos atléta – köztük világ-, és olimpiai bajnokok- is Gödöllőt választotta a felkészülésre.

A rezsiköltségek alakulása továbbra is kihatással van az üzletek kiadhatóságára, 2023-ban is fő cél a bérlok megtartása volt.

A szálloda az új munkavállalók alkalmazásánál sikeresen pályázott munkaerőtámogatásra. Az év folyamán néhány dolgozó távozott, de sikerült őket pótolni, a szálloda működésében nem okozott fennakadást.

2. Bevételi adatok alakulása

2023 évi kapacitáskihasználtság (55,5%) minimálisan elmaradt (-0,4%pont) a tervezettől, aminek legfőbb oka az utolsó két hónap visszaesése volt. 2023-ban a vendégek összesen 16 967 vendégéjt töltöttek el a szállodában, ami 5,7%-kal haladja meg a tervet.

Az előző évhez viszonyítva nőtt a kihasználtság, az átlagár és ennek köszönhetően az összes szobaárbevétel is. A 391,9 Milliő Forintos bruttó szobaárbevétel 9 millió Forinttal haladta meg a tervet és több mint 50 millióval magasabb a 2022-es árbevételnél. A nettó szobaárbevétel 373,3 millió Forint volt.

A 31 233,- Forintos átlagár 3,1 százalékkal a terv felett alakult, ami a főváros környéki szálláshelyek átlagára felett van. A kiemelkedően magas átlagárát leginkább a dinamikus, keresletvezérelt árképzés biztosította. A REVPAR az 55,5%-os kihasználtsággal 17 320,-Forint lett, ami közel 15 százalékkal nőtt az előző évhez képest.

A vendéglátás bevétel legnagyobb része a külső vállalkozás által nyújtott szolgáltatás, ezért átmenő tétel csak. Az ebből származó bevétel nettó 98,1 millió Forint volt, aminek a legnagyobb része továbbra is a reggeliből származó bevétel (63,3 millió Forint) A szobákban lévő minibárokból a szállodának 1,37 Milliő Forint nettó árbevétele származott 2023-ban, ami megfelel a tervezettnak.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2023		Tény/Terv
	terv	tény	%
Kihasználtság %	55,90%	55,50%	-0,72%
Szállodai árbevétel	364 719	373 278	2,3%
Vendéglátás bevétele	88 999	92 346	3,8%
Terembérlet bevétele	3 831	3 604	-5,9%
Garázs bevétele	11 213	9 267	-17,4%
Bérleti díj és rezsidíj bevétele	38 307	43 747	14,2%
Relaxációs sziget bevétele	2 567	2 891	12,6%
Egyéb árbevétel	810	1 052	29,9%
Értékesítés bevétele	510 446	526 185	3,1%

A terembérletből származó bevétel (3,6 Mft) jelentősen nőtt(+33%) az előző évhez képest, de mégis elmaradt a tervezettől. A parkolóhelyek díjából származó bevétel 9,3Mft volt, ami visszaesett 2023-ban. A Covid időszakához képest kevesebben érkeznek autóval ez okozza, hogy az áremelés ellenére is csökkent a bevétel.

Az üzletek bérbeadásából származó bevétel magasabb a tervezettnél, de a növekedés a tovább számlázott rezsiköltségek miatt adódik. A bérleti díjakat 2023-ban nem emeltük, hogy megtartsuk a bérlőinket, de még így is volt, aki felmondta a szerződését. Pár hetes hirdetés után az üzletek köre egy fodrászattal és egy orvosi rendelővel bővült.

A Relaxációs sziget bevétele 2023-ban is emelkedett. A bevétel növekedés nagy része a belépők árának emeléséből származik. Az egyéb árbevétel a külső vállalkozások által nyújtott szolgáltatásokat tartalmazza.

A bevételi oldal összességében 3,1%-kal a terv felett alakult.

Főleg az üzleti ügyfélkörnek köszönhetően a szállodának stabil vendégköre van, ami biztosítja a folyamatos működést.

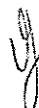
Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2023 TERV	2023 TÉNY
Értékesítés bevétele (91)	510 446	526 185
Egyéb bevételek (96)	1000	9 604
Pénzügyi műveletek bevételei (97)	0	2 351
Összes bevétel (9)	511 446	538 140

Az egyéb bevételek között szerepel többek közt a vendégek által fizetett kártalanítás és az elnyert támogatások bevétele. 2023-ban is pályáztunk a munkaügyi hivatalon keresztül a vállalkozások bértámogatására, 2 új kolléga esetén vettük igénybe.

A pénzügyi műveletek bevétele a kapott folyószámla kamatokból és pénzügyi rendezések árfolyamnyereségéből adódik össze.

2023 évben az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. összes bevétele:

538 140, -ezer Forint volt.



3.Költségek és kiadások alakulása

A költségek a számviteli éves beszámoló alapján a következőképpen alakultak:

Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Nettó adatok 1000 Ft-ban	2023 tény
Anyagköltség (51)	39 785
Igénybe vett szolgáltatások költsége (52)	195 378
Egyéb szolgáltatások értéke (53)	3 954
Eladott áruk beszerzési értéke (814)	701
Eladott közvetített szolgáltatások értéke (815)	91 277
Anyag jellegű ráfordítások	331 095
Béreköltség (54)	97 746
Személyi jellegű egyéb kifizetések (55)	13 172
Bérfelrakások (56)	10 137
Személyi jellegű ráfordítások	121 055
Értékcsökkenés leírás (57)	9 182
Egyéb ráfordítások (86)	20 682
Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	8378
Társasági adó (89)	4297
Összes költség és ráfordítás (5+8)	494 689

Az első a táblázatban azért nem szerepelnek tervszámok, mert a tervek elkészítésénél a szálloda üzemeltetése szempontjából sokkal részletesebb költségtervet dolgoztunk ki, és azok alapján készítjük el az elemzést a további táblázatokban.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény	Tény/Terv %
Összes üzemeltetési költség	368 449	357 661	-2,9%
Összes nem a mindennapi üzemeltetéssel összefüggő költség	133 841	137 028	2,4%
Összes költség és ráfordítás	502 290	494 689	-1,5%

A fenti táblázatból jól látható, hogy a költségek alacsonyabbak lettek a tervezettnél, a megtakarítás nagy része hőszivattyú üzembe állításának köszönhető. Az üzemeltetési költségek 2,9%-kal, míg az összes költség és ráfordítás 1,5 %-kal volt kevesebb a tervezettnél.

Mivel az étterem külső vállalkozás üzemeltetésében van, ezért a szálloda értékesítése által generált forgalom, megjelenik úgy bevételi, mint a kiadási oldalon; ebből kifolyólag pedig ez nem rontja a szálloda eredményét. Ez a tétel teszi ki a közvetlen költségek jelentős részét, míg a fennmaradó részt a közvetített egyéb szolgáltatások költségei teszik ki (pl kastélybelépő).

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Közvetlen. költség összesen	89 554	93 305
Személyi költség összesen	120 252	121 055

A személyi költségekre a tervezettnél 900 ezer Forinttal többet költött a szálloda. Bár jelentős béremeléssel indultunk az évnek, de a magas infláció miatt év közben is kellett korrigálni a béreket.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Közvetlen anyagköltség	3 200	3 881
Fogyóeszközök	2 150	1 567
Mosoda költsége	12 290	12 834
Értékesítés közvetlen költsége	17 640	18 282

Az értékesítés közvetlen költségei 642 ezer Forinttal a tervezett felett alakult. Októberben egy magasabb minőségű fürdőszobai bekészítésre váltottunk, ami megemelte a közvetlen anyagköltséget. A fogyóeszközökre 2023-ban kevesebbet költöttünk a tervezettnél. A mosodai szolgáltatásnál szolgáltatót váltottunk, mivel a korábbi mosoda jelentősen emelte árait. A jelenlegi árak 3,5%-kal magasabbak az év eleji áraknál. A növekedést inkább a magasabb vendégszám okozta.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Áram	23 170	29 715
Víz-csalorna	1 683	1 706
Táv hő díja	54 854	36 261
Energia (1)	79 707	67 682
Karbantartó anyag	4 413	2 903
Egyedi karbantartás	6 800	9 026
Szerződéses karbantartás	2 656	1 896
Fenntartási költség (2)	13 869	13 825
Technikai költségek (1+2)	93 576	81 507

Ahogy a kimutatásból látható az Energia költségeknél jelentős megtakarítást értünk el. A villamosenergia fogyasztásunk ugyan nőtt, de a kedvező árú tarifának köszönhetően a távhő kiváltása jelentős megtakarítást eredményezett. Az elektromos áram esetén a rendszerhasználati díjak még 2023-ban is emelkedtek a teljes költség közel 60%-t adták. A távhő díja októbertől csökkent, de még így is csak a fagyos téli napokon volt gazdaságosabb a távhővel fűteni az épületet.

Egyedi karbantartás költségeinél jelentős növekedés volt 2023-ban, de ezek egy részét biztosítási kártérítésből fedeztük. Bár a talajvíz folyamatosan okozott károkat, az augusztusi felhőszakadás után a pince egy részét és a lépcsőházakat rendkívüli beruházás keretében utólagos szigeteléssel láttuk el. A korábban átázott falakat újra bevakoltuk, újrafestettük. A folyosók és a Zsibongó falai is megszépültek.

A marketing és jutalék költségek közül az online reklámra a tervezettnél kevesebbet költöttünk. Az online közvetítő cégek forgalma nőtt a magasabb árszínvonalú időpontokban, ezért nőtt a jutalék a tervhez képest. A bankkártyás fizetéshez kapcsolódó jutalékok emelkedtek, de fizetési módok közt is nőtt az arány a készpénzhez viszonyítva.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Reklám és marketing költség	8 220	4 068
Szállodai jutalék	16 773	17 524
Hitelkártya jutalék	3 560	3 999
Marketing és jutalék költségek	28 553	25 591

Díszítésre, parkosításra a tervezettnél valamivel kevesebbet, míg a telefonra, postaköltségre többet költöttünk. Az IT költségek is kevéssel a tervezett szint alatt maradtak. Szoftvereknél a tervezett dinamikus árazó szoftver projekt 2024-re csúszik át a tesztelés elhúzódása miatt, így erre 2023-ban még nem kellett költeni. Ezért a kommunikáció költsége összességében 1,5 millió Forinttal lett kevesebb a tervezettnél.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Jogdíj, díszítés, megjelenés (1)	736	606
Posta költség	72	54
Telefon	480	475
Bérelt vonal, Internet	600	638
Telefon,ISDN,postaköltség (2)	1 152	1 167
IT javítás, felügyeleti díj	3 600	3 470
Szoftver bérelti és követési díj	2682	1372
IT karbantartási díj (3)	6 282	4 842
Kommunikáció költsége (1+2+3)	8 170	6 615

Az adminisztrációs költségekre 546 ezer Forinttal többet költöttünk, a könyvelés, könyvvizsgálat költsége a tervvel azonos szinten valósult meg, az irodai költségekre (főleg papír-írószer) költöttünk többet az áremelkedések miatt, de a tervezettnél jobban nőttek a bankköltségek és a szakértői díjak is.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Irodai költségek (1)	480	633
Bankköltségek (2)	1 500	1 770
Jogi tanácsadás díja	100	9
Könyvelés, bérszámfejtés költsége	4 524	4 576
Könyvvizsgálat költsége	720	720
Egyéb szakértői díjak, vizsgálatok költségei, illetékek, napidíj	1 196	1 358
Szakértői díjak (3)	6 540	6 663
Adminisztrációs költség (1+2+3)	8 520	9 066
Egyéb üzemeltetési költség	2 184	2204

Az egyéb üzemeltetési költségek között a hulladékelszállítás, zsírfogó és csatornatisztítás, a rovarirtás, a szakmai szervezetek tagdíjai szerepelnek, valamint az egyéb ráfordítások.

Az összes üzemeltetési költség 10,8 millió Forinttal alacsonyabb a tervezettnél. Az összefoglaló táblázatból látszik, hogy a Technikai költségeknél volt a legnagyobb mértékű megtakarítás, a többi költségelem a terv közelében valósult meg.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény	Tény-Terv
Közvetlen. költség összesen	89 554	93 305	3 751,0
Személyi költség összesen	120 252	121 055	803,0
Értékesítés közvetlen költsége	17 640	18 282	642,0
Technikai költségek	93 576	81 507	-12 069,0
Marketing költségek	28 553	25 591	-2 962,0
Kommunikáció költsége	8 170	6 615	-1 555,0
Adminisztrációs költség	8 520	9 066	546,0
Egyéb üzemeltetési költség	2 184	2 240	56,0
Összes üzemeltetési költség	368 449	357 661	-10 788,0

Az üzemeltetési költségeken felüli költségek ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Üzemeltetési költség összesen	368 449	357 661
Iparűzési adó	8 438	7 888
Innovációs járulék	1 021	1 183
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	11 888	11 217
Önellenzőzési pótlék	0	193
Biztosítási díjak	2 025	2 025
Management díj	13 619	17 220
Amortizáció + karbantartó munkák halasztott költségei	23 944	12 627
Ingatlan bérleti díja	72 000	72 000
Pénzügyi ráfordítások	0	8378
Társasági adó kötelezettség	906	4297
Összes költség	502 290	494 689

A pénzügyi ráfordítások legnagyobb részét a devizakészletek év végi értékelése teszi ki, de jelentős volt az elkönyvelt árfolyamvesztés is. Az EBITDAR meghaladta a tervezett szintet, így az Accent Hotel Management sikerdíja is magasabb a tervezettnél. Az amortizációnál két nagyobb beruházás értékcsökkenésével kalkuláltunk. A napelemek telepítése nem valósult meg 2023-ban, a hőszivattyú beruházás is csak az év végén zárult le a tervezett májussal szemben, emiatt az elszámolt amortizáció kevesebb lett a tervezettnél.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi összes költsége:

494 689,- ezer Forint.

4. Eredmény kimutatás

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
Értékesítés bevétele	510 446	526 185
Összes üzemeltetési költség	368 449	357 661
GOP / Üzemeltetési eredmény	141 997	168 524

A szálloda nettó üzemeltetési eredménye a fenti táblázatban látható.

A GOP -vagyis üzemeltetési eredmény- alatt az összes nettó bevételnek és az összes nettó, a szálloda napi üzemelési tevékenységéhez szükséges költség különbözetét értjük.

A szálloda pozitív üzemeltetési eredményt ért el, a szálloda üzemeltetési eredménye **168 524,- Eft** lett, mely túlszárnyalta a 2022-es eredményt is.

A bevételek 15,7 millió forinttal voltak magasabbak a tervezettnél, míg a költségek csak 10,8 millió forinttal alacsonyabbak, így összességében a GOP növekedése 26,5 millió Forint.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó adatok 1000 Ft-ban	2023 Terv	2023 Tény
GOP / Üzemeltetési eredmény	141 997	168 524
Egyéb bevételek	1000	9 604
Önellenzési pótlék	0	-193
Iparüzési adó	-8 438	-7 888
Innovációs járulék	-1021	-1 183
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-11 888	-11 217
Biztosítás	-2 025	-2 025
Management díjak	-13 619	-17 220
EBITDAR *	106 006	138 402
Ingatlan bérleti díja	-72 000	-72 000
Amortizáció + éves beruházás fejlesztés értékcsökkenése	-23 944	-12 627
Üzemi tevékenység eredménye	10 062	53 775
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-6 027
Adózás előtti eredmény	10 062	47 748
Társasági Adó	-906	-4 297
Adózott eredmény	9 156	43 451

*EBITDAR Kamatok, adózás, bérleti díj és értékcsökkenési leírás előtti eredmény.

Az üzemi tevékenység eredményének számításához a GOP-ból levonásra kerülnek meg az alábbi költségek:

- Adók, biztosítások, management díjak
- Az önkormányzatnak fizetett ingatlan bérleti díja
- Amortizáció és a karbantartási és felújítási munkák halasztott költségei

és hozzá adódnak az egyéb bevételek:

- a biztosítótól kapott káresemények kapcsán kapott kártérítés
- a központi költségvetésből kapott bértámogatás

- értékesített tárgyi eszközök bevétele
- a vendégektől, megrendelőktől késedelmes lemondások esetén kapott kártalanítás bevétele

A végleges adózás előtti eredményt úgy kapjuk meg, hogy az üzemi tevékenység eredményéhez hozzáadjuk a pénzügyi műveletek eredményét, ami jelen esetben 6 millió forint veszteséget mutat, mert vevő és szállítói pénzügyi rendezések árfolyamnyeresége kevesebb volt, mint a vesztesége. Az adózás előtti eredmény alapján a társasági adó összege 4 297,- ezer Forint.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023-as eredménye: 43 451,- Eft nyereség.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023-ban az önkormányzatnak befizetett 87,5 millió Forintot az alábbiak szerint:

- 72.000, - ezer Forint bérleti díjat
- 7.888, - ezer Forint iparűzési adót
- 7.650, - ezer Forint idegenforgalmi adót.

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi beszámolójának az elfogadására.



Major István

Ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2024.04.15.

ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZÁLLODA KFT.
2100 Gödöllő, Dózsa Gy. u. 2.
Adószám: 25441882-2-13
1.

2	5	4	4	1	8	8	2	5	5	1	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	8	4	8	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Erzsébet Királyné Szálloda Korlátolt Felelősségű Társaság

a vállalkozás megnevezése

2100 Gödöllő, Dózsa György út 2

Tel.: 06-28-816-817 a vállalkozás címe, telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

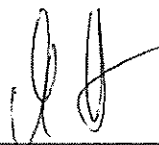
üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: **2023-01-01**

Beszámolási időszak vége: **2023-12-31**

mérleg
eredménykimutatás
kiegészítő melléklet
könyvvizsgálói jelentés

Keltezés: Gödöllő, 2024.04.15.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Készítette: Pari Sándor

P.H.

2 5 4 4 1 8 8 2 5 5 1 0 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 8 4 8 5

Cégjegyzék száma

1 1

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2023-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Korlátolt Felelősségű
Társaság

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A"változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	33 499		115 750
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	33 499		115 750
5.	4. Sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7.	6. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítés	0		0
8.	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
9.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	230 740		187 829
10.	I. KÉSZLETEK	99		236
11.	II. KÖVETELÉSEK	17 079		31 028
12.	11. Sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13.	11. Sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
15.	14. Sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	213 562		156 565
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	17 418		17 185
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17. sor)	281 657		320 764

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2024.04.15.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 4 4 1 8 8 2 5 5 1 0 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 8 4 8 5

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegforduló napja 2023-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Korlátolt Felelősségű
Társaság

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A"változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sorok)	212 260		255 711
20.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
21.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0		0
23.	III. TŐKETARTALÉK	45 000		45 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	112 645		150 731
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	14 973		11 529
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	34 642		43 451
30.	E. Céltartalékok	0		0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	28 072		30 301
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	28 072		30 301
35.	34. Sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34. Sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	41 325		34 752
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	281 657		320 764

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2024.04.15.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 5 4 4 1 8 8 2 5 5 1 0 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 7 8 4 8 5

Cégjegyzék száma

3 1

Beszámolási időszak kezdete: 2023-01-01

Beszámolási időszak vége: 2023-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Korlátolt Felelősségű
Társaság

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összkiértékeléssel)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	450 798		526 185	01.
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0	02.
III.	Egyéb bevételek	4 355		9 604	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		0	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	293 097		331 095	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	94 828		121 055	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 241		9 182	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	19 778		20 682	08.
	VII. sorból: értékvesztés	0		0	09.
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I., ±II., +III., -IV., -V., -VI., -VII.)	38 209		53 775	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 082		2 351	11.
	VIII. sorból: értékelési különbözet	2 073		2 075	12.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 223		8 378	13.
	IX., Sorból: értékelési különbözet	2 222		0	14.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-141		-6 027	15.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	38 068		47 748	20.
X.	Adófizetési kötelezettség	3 426		4 297	21.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	34 642		43 451	22.

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2024.04.15.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Kiralyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	267 442 235	161 390 220	106 052 015	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	148 700	148 700	0	0
114	Szellemi termékek	148 700	0	148 700	0
119	Immateriális javak térv szerinti értékcsökkenése	0	148 700	0	148 700
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	94 409 413	6 042 137	88 367 276	0
127	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	94 409 413	6 042 137	88 367 276	0
1271	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	94 409 413	0	94 409 413	0
1279	Bérelt ingatlanon végzett felújítás écs.	0	6 042 137	0	6 042 137
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	41 349 000	37 393 115	3 955 885	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	34 915 468	30 959 583	3 955 885	0
1311	Termelőgépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	34 915 468	0	34 915 468	0
1319	Termelőgépek, berendezések écs.	0	30 959 583	0	30 959 583
133	Egy összegben elszámolható termelő gépek	5 949 532	5 949 532	0	0
1331	Egy összegben elszámolható termelő gép	5 949 532	0	5 949 532	0
1339	Egy összegben elszámolható termelő gép écs.	0	5 949 532	0	5 949 532
134	Kis értékű termelőeszközök	484 000	0	484 000	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek térv szerinti értékcsökkenése	0	484 000	0	484 000
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	49 800 223	42 096 923	7 703 300	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	31 734 940	27 439 646	4 295 294	0
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	31 405 238	329 702	31 075 536	0
1419	Üzemi gépek berendezések écs.	329 702	27 109 944	0	26 780 242
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 438 289	3 030 283	3 408 006	0
1431	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 438 289	0	6 438 289	0
1439	Irodai igazgatási gépek, felszerelések écs.	0	3 030 283	0	3 030 283
145	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz	11 626 994	11 626 994	0	0
1451	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz	11 626 994	0	11 626 994	0
1459	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz écs.	0	11 626 994	0	11 626 994
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	81 734 899	75 769 345	6 025 554	0
161	Befejezetlen beruházások	7 100 830	65 038 214	0	57 937 384
1611	Hőszivattyús folyadékűtő kivitelezése	58 877 378	0	58 877 378	0
163	Szálloda szigetelés beruházás	7 969 009	7 969 009	0	0
169	Beruházások felújítások	7 727 676	1 702 122	6 025 554	0
1694	Zsibongó felújítása	1 156 067	1 156 067	0	0
1696	Klíma berendezés beruházás	546 055	546 055	0	0
1697	IT fejlesztés felújítás	6 025 554	0	6 025 554	0
2	KÉSZLETEK	336 024	99 408	236 616	0
26	KERESKEDELMI ÁRUK	336 024	99 408	236 616	0
261	Áruk beszerzési árán	336 024	99 408	236 616	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTIV IDŐBELI	2 418 933 832	2 218 975 396	199 858 436	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	614 217 549	597 806 427	16 411 122	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	614 217 549	597 806 427	16 411 122	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	30 096 338	20 398 310	9 698 028	0
352	Beruházásokra adott előlegek	29 403 997	19 706 989	9 698 028	0
353	Készletre adott előleg	692 341	692 341	0	0
3531	Adott előleg	692 341	692 341	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	15 559 733	15 559 733	0	0
368	Különféle egyéb követelések	15 559 733	15 559 733	0	0

1 oldal



a pénzügyi jogszabályok szerinti előzetes ellenőrzés

[Handwritten signature]

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
300100	Webpage Back Card elszámolási számla	84 337	84 337	0	0
3008	Tárgyjedőszámla el nem számolható ÁFA	15 475 396	15 475 396	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	1 689 825 044	1 533 260 243	156 564 801	0
351	Pénztár	39 304 080	37 860 570	1 443 510	0
3511	Pénztár-számla	39 154 080	37 860 570	1 293 510	0
3512	Részpótlás-kassza(HUF)	150 000	0	150 000	0
352	Valutapénztár	10 414 265	9 599 633	814 632	0
3521	Valutapénztár (EUR)	10 294 190	9 594 392	699 798	0
3522	Részpótlás-kassza(EUR)	120 075	5 241	114 834	0
354	Bankszámlák	651 133 141	621 613 325	29 519 816	0
3541	Elszámolási betétszámla	651 133 141	621 613 325	29 519 816	0
355	Elkülönített betétszámlák	27 000 000	27 000 000	0	0
3551	Kamatpótló betétszámlák	27 000 000	27 000 000	0	0
356	Devizahetőt-számla	501 240 257	376 453 414	124 786 843	0
3561	Devizahetőt-számla (EUR)	501 240 257	376 453 414	124 786 843	0
359	Átvezetési számla	460 733 301	460 733 301	0	0
3591	Átvezetési számla Bank/Pénztár	25 320 415	25 320 415	0	0
3592	Átvezetési számla Bankszámlák között	386 159 480	386 159 480	0	0
3595	Átvezetési pénztár-pénztár között	9 589 895	9 589 895	0	0
3599	ÁFA technikai számla	39 663 511	39 663 511	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	69 135 168	51 950 683	17 184 485	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	54 161 826	48 506 155	5 655 671	0
3913	Arbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	54 161 826	48 506 155	5 655 671	0
393	Halasztott ráfordítások	14 973 342	3 444 528	11 528 814	0
3931	Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségeinek elhatárolása	14 973 342	3 444 528	11 528 814	0
1	FORRÁSOK	1 526 188 688	1 788 884 277	0	262 695 589
11	SAJÁT TŐKE	33 483 578	245 743 490	0	212 259 912
111	Jegyzett tőke	0	5 000 000	0	5 000 000
1111	Jegyzett tőke (1)	0	5 000 000	0	5 000 000
112	Tőketartalék	0	45 000 000	0	45 000 000
1121	Tőketartalék (penzi)	0	24 000 000	0	24 000 000
1122	Tőketartalék (tartalékosztás)	0	21 000 000	0	21 000 000
113	Eredménytartalék	30 039 050	180 770 528	0	150 731 478
1131	Eredménytartalék	14 973 050	3 444 528	11 528 522	0
4132015	2015 évi Eredménytartalék	13 000	0	13 000	0
4132016	2016 évi Eredménytartalék	0	32 768 000	0	32 768 000
4132017	2017 évi Eredménytartalék	0	43 731 000	0	43 731 000
4132018	2018 évi Eredménytartalék	0	31 146 000	0	31 146 000
4132019	2019 évi Eredménytartalék	0	33 993 000	0	33 993 000
4132020	2020 évi Eredménytartalék	15 053 000	0	15 053 000	0
4132021	2021 évi Eredménytartalék	0	1 046 000	0	1 046 000
4132022	2022 évi Eredménytartalék	0	34 642 000	0	34 642 000
414	Lekötött tartalék	3 444 528	14 972 962	0	11 528 434
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	3 444 528	14 972 962	0	11 528 434
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	538 570 613	546 177 370	0	7 606 757
453	Vevőktől kapott előlegek	17 228 998	23 428 755	0	6 199 757
4533	Vevőktől kapott előlegek	17 228 998	23 428 755	0	6 199 757

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szalloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
454	Szállítók	521 341 615	522 748 615	0	1 407 000
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	443 284 797	444 863 638	0	817 441
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	54 246 116	54 524 358	0	278 241
4545	Loyalty pontfelírás	114 185	60 642	53 243	0
4549	Nem számlázott szállítások, szolgáltatások	22 996 517	23 319 776	0	523 298
461	Társasági adó elszámolása	857 000	0	857 000	0
4611	Társasági adó elszámolása	2 828 000	0 220 000	0	3 052 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	23 584 599	24 488 599	0	904 000
4621	200 SZJA, köt. magánszemélytől levont	10 412 328	10 412 328	0	0
4624	103 SZJA, köt. kifizetőt terhelő	1 326 943	1 326 943	0	0
46291	200 SZJA, befizetése magánszemélytől levont	10 265 328	11 123 328	0	858 000
46292	103 SZJA, befizetése kifizetőt terhelő	1 580 000	1 626 000	0	46 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	2 320 470	2 319 470	1 000	0
4631	Innovációs járulék befizetési kötelezettség	1 184 000	1 183 000	1 000	0
46332	Kifizetőt terhelő bérren kívüli szoció kötelezettség	1 136 470	1 136 470	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	9 664 000	12 873 000	0	3 209 000
4641	Innovációs járulék befizetése	1 187 000	1 856 000	0	669 000
46481	Törzsműfejlesztési hj kötelezettség	8 477 000	11 217 000	0	2 740 000
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	8 477 000	8 477 000	0	0
46581	Törzsműfejlesztési hj befizetése	8 477 000	8 477 000	0	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	60 963 504	60 963 504	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	50 605 413	50 605 413	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	83 321 016	71 169 016	12 171 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	24 674 077	26 162 353	0	1 488 276
4694	Időgépforgalmi adó elszámolási számla	10 151 000	10 703 600	0	552 600
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	11 767 277	10 328 734	1 378 543	0
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	0	2 425 519	0	2 425 519
4698	IFA különbözet elszámolási számla	2 815 200	2 704 500	110 700	0
470	Technikai számla	11 059	11 059	0	0
471	Jövedelem elszámolási számla	103 643 475	109 652 013	0	6 008 538
4711	Keresetelszámolási számla	103 643 475	109 652 013	0	6 008 538
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	48 210 096	50 273 496	0	2 063 400
473111	258Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	8 229 143	8 229 143	0	0
473128	Társadalombiztosítási járulék kötelezettség 18,5%	15 100 718	15 100 718	0	0
473129	Társadalombiztosítási járulék befizetése	14 845 000	16 108 000	0	1 263 000
47313	Táppénz hozzájárulás elszámolási számla	14 782	14 782	0	0
473151	258 Szociális hozzájárulási adó befizetése	9 370 173	10 136 173	0	766 000
47321	Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	650 300	682 700	0	32 400
479	Különböző rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	825 755	4 866 391	0	4 040 636
4796	Kaució partnerenként	825 755	4 866 391	0	4 040 636
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	91 378 055	126 130 125	0	34 752 070
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 378 055	126 130 125	0	34 752 070
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	91 378 055	126 130 125	0	34 752 070
49	EVI MÉRLEGSZÁMLÁK	422 780 918	422 780 918	0	0
491	Nyitómérleg számla	388 139 377	388 139 377	0	0
493	Adózott eredmény elszámolása	34 641 541	34 641 541	0	0
5	SZÁMLAOSZTÁLY KÖLTSÉGNEMEK	455 931 053	86 576 657	369 354 396	0

3. oldal



A program jogos felhasználója: Pen-Sándor

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	43 683 815	3 898 905	39 784 910	0
511	Alapanyagok költségei	7 775 671	85 750	7 689 921	0
511100	Karbantartó anyag, alkatrész felhasználás	2 988 663	85 748	2 903 115	0
511110	Egyéb karb.anyagköl.	197 072	0	197 072	0
511210	Uszoda, wellness vegyszerek felhasználása	160 276	0	160 276	0
511300	Szoborbúvárosítási anyagköltsége	378 631	0	378 631	0
511400	Egyéb segédanyag felhasználás	3 320 770	2	3 320 768	0
511410	Wellness anyagköltsége	21 486	0	21 486	0
511500	Egyéb üzemeltet., nyomatékanyag	632 651	0	632 651	0
511600	Diszkrét anyagköltsége	75 922	0	75 922	0
512	Egy éven belül elfhasználódó anyagi eszközök költségei	1 566 610	0	1 566 610	0
512200	Textil és mérőeszköz felhasználás	1 045 600	0	1 045 600	0
512300	Védőruházat, formaruhák felhasználás	521 010	0	521 010	0
513	Egyéb anyagköltség	34 341 534	3 813 155	30 528 379	0
513100	Elektronikus energia felhasználás	32 761 121	3 065 976	29 715 145	0
513200	Vízenergia	1 560 413	747 179	813 234	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	273 388 726	78 010 382	195 378 344	0
521	Posta,távközlési szolgáltatások	1 724 891	558 414	1 166 477	0
521100	Postaköltség	54 285	0	54 285	0
521200	Vezetékes telefon díja	252 425	64 448	188 047	0
521300	Mobiltelefon költség	344 978	58 458	286 520	0
521400	Bőveit, mobil, internet költség	1 073 133	435 508	637 625	0
522	Bérelti díjak	74 641 763	39 096	74 602 667	0
522100	Utazási célra használt ingatlanok bérelti díja	72 000 000	0	72 000 000	0
522120	Bérelt szobák, bev. szobák, bérelt ingat. helyiség bérl. díja (parkoló, terem bérl.)	435 024	0	435 024	0
522200	Eszközök költséghozzájárulása	803 339	39 096	764 243	0
522220	Szobák, tervek díja	1 338 600	0	1 338 600	0
522240	Reklámdíjak, tervek díja	64 800	0	64 800	0
523	Karbantartási költségek	20 594 082	2 922 047	17 672 035	0
523100	Szerelő, átalánydíjas karbantartás	2 014 758	118 425	1 896 333	0
523200	Egyedi megrendelt fenntartás, karbantartás	8 828 526	0	8 828 526	0
523400	IT karbantartás, ügyeleti díj	6 273 270	2 803 622	3 469 648	0
523500	Számítástechnikai felújítási díj	33 000	0	33 000	0
523600	Karbantartó és felújítási munkák általános költségei	3 444 528	0	3 444 528	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	4 662 909	720 210	3 942 699	0
524100	Hirdetés, reklám, prop. és piackut. költség	1 938 427	602 516	1 335 911	0
524200	Külső helyfoglalási rendszer költsége	360 024	64 288	295 726	0
524300	Weboldal üzemeltetési díj	259 702	34 641	225 061	0
524330	Hirdetési rendszer használati díj	18 755	18 755	0	0
524340	CRM használati díj	134 190	0	134 190	0
524350	Arányos használati díj	1 226 116	0	1 226 116	0
524360	Marketing, támogatás, sales IT költségek	725 695	0	725 695	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	268 000	0	268 000	0
525100	Oktatás és továbbképzés költsége	268 000	0	268 000	0
526	Utazási és kiküldetési költségek(napidíj nélkül)	360 368	0	360 368	0
526200	Belföldi utazási költség és szállásdíj	184 160	0	184 160	0
526300	Külföldi utazási költség és szállásdíj	176 208	0	176 208	0



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
527	Szakértői, tanácsadói díjak	7 543 700	888 000	6 655 700	0
527100	Jogi tanácsadás díja	9 200	0	9 200	0
527300	Könyvelés, beszámfejtés költsége	4 924 000	348 000	4 576 000	0
527400	Könyvvizsgálat díja	1 090 000	360 000	730 000	0
527600	Tűz és munkavédelmi tanácsadás díja	683 000	0	683 000	0
527900	Egyéb szakértői, tanácsadói díj	856 500	180 000	676 500	0
529	Igénybe vett egyéb szolgáltatások költségei	163 593 013	72 882 615	90 710 398	0
529110	Mosás költsége - szálloda és vendéglátó textília	12 833 803	0	12 833 803	0
529120	Vendég részére vegzett mosás	128 228	0	128 228	0
529220	Reverintás, csatoma tisztítási költség	152 000	0	152 000	0
529230	Szemétszállítási költség	178 506	55 910	122 596	0
529240	Csatoma díj	1 720 048	827 247	892 801	0
529320	Nem magánszemélyeknek fizetett jogdíj	476 824	0	476 824	0
529420	Parkosítás költsége	52 813	0	52 813	0
529510	Belföldi vállalkozónak fizetett jutalék	3 293 701	1 378 306	1 915 395	0
529520	Külföldi vállalkozónak fizetett jutalék	29 590 371	13 981 941	15 608 430	0
529530	Hitekkártya jutalék	3 830 366	1 310	3 829 056	0
529540	SZEP kártya (ÜCS) jutalék	193 712	24 214	169 498	0
529622	Management díj ktge egyéb vállalkozás fele (eredmény után)	25 523 550	11 903 595	13 619 955	0
529623	Management tev-hez kapcsolódó egyéb díj egyéb vállalkozás fele	4 281 000	681 000	3 600 000	0
529930	Fuvarozás, szállítás és rakodás költsége	3 063	0	3 063	0
529960	Távhídij	80 290 053	44 029 432	36 260 621	0
529990	Egyéb igénybevevett szolgáltatás értéke	444 287	0	444 287	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	5 813 149	1 858 906	3 954 243	0
531100	Hatósági díj és illeték	9 000	2 000	7 000	0
533100	Vagyonbiztosítás	3 881 971	1 856 506	2 025 465	0
535100	Belföldi és külföldi áltutalási jutalék	1 770 178	0	1 770 178	0
536100	Szakmai szervezetek tagsági díja	162 000	0	162 000	0
54	Bérköltség	100 001 257	2 254 912	97 746 345	0
541100	Állományba tartozók bruttó bére	91 658 070	0	91 658 070	0
543100	Állományba tartozók prémiuma	5 572 807	2 254 912	3 317 896	0
547100	Egyszerűsített foglalkoztatottak bére	2 770 380	0	2 770 380	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	13 432 222	260 413	13 171 809	0
551410	Betegszabadság	803 594	0	803 594	0
551420	Vállalkozót terhelő táppenz	14 762	0	14 762	0
551550	SZEP kártya juttatás	5 000 513	0	5 000 513	0
551610	Saját gépkocsi hiv. haszn. után fiz. kgtérítés	643 361	260 413	382 948	0
551620	Munkabajárás költség-hozzájárulás/tömög közlekedés	409 820	0	409 820	0
551630	Munkabajárás költség-hozzájárulás/saját gk.	2 066 652	0	2 066 652	0
551920	Adóktó temb.juttatás saját dolgozó részére	3 000 960	0	3 000 960	0
551930	Személyi jellegű egyéb kifizetés és juttatás(repi)	88 617	0	88 617	0
552210	Orvosi vizsgálat	118 000	0	118 000	0
559310	Társaságot terhelő SZJA	1 326 943	0	1 326 943	0
56	Bérjárulékok	10 429 639	293 139	10 136 500	0
562200	Szociális hozzájárulási adó béren kívüli	1 150 018	0	1 150 018	0
566100	Szociális hozzájárulási adó	8 646 921	293 139	8 353 782	0
569100	Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	632 700	0	632 700	0

6. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRAS	9 182 245	0	9 182 245	0
572100	Ingatlanok értéksökkenési leírása	1 820 232	0	1 820 232	0
572100	Műszaki gép,berend.jármű értéksökkenése	2 986 458	0	2 986 458	0
572200	Műszaki gép,berend.jármű 100%-os értéksökk.	2 002 500	0	2 002 500	0
571100	Egyéb gép,berend.jármű értéksökkenése	1 722 811	0	1 722 811	0
574200	Egyéb gép,berend.jármű 100%-os értéksökk.	650 244	0	650 244	0
9	SZÁMLAOSZTÁLY RÁFORDÍTÁSOK	131 160 339	5 825 969	125 334 370	0
91	Anyagjellegű ráfordítások	97 469 102	5 491 682	91 977 420	0
914	Eladott áruk beszerzési értéke	937 257	236 616	700 641	0
914100	Eladott áruk beszerzési értéke étel	341 086	42 154	298 932	0
914120	Eladott áruk beszerzési értéke ital	596 171	194 462	401 709	0
915	Eladott (közvetített) szolgáltatások	96 531 845	5 255 066	91 276 779	0
915100	Vendéglátással kapcsolatos közv. szolg.	96 041 032	5 119 315	90 921 717	0
915200	Egyéb közv. szolg. tevábtszámlázott díj	167 364	112 126	55 228	0
915230	Közv. szolg. tevábtszámlázott kulturális szolg.	323 459	23 625	299 834	0
96	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK	21 015 960	334 287	20 681 673	0
961210	Értéksökkenési tárgyi eszközök bruttó ért.	329 702	329 702	0	0
961230	Önköltségszámítások	193 375	0	193 375	0
961240	Egyéb fizetett késedelmi pótlók, kötbér	35 445	0	35 445	0
962000	Korrekciós kiigazítások	27 406	13	27 393	0
964200	Üzletalkalmazotti elismerés Loyalty pontfelírás értéke	60 842	0	60 842	0
967250	Ipontörzsi adó	7 888 467	0	7 888 467	0
967310	Innovációs járulékok	1 183 000	0	1 183 000	0
967340	Törzistaszfejlésérti hozzájárulás	11 217 000	0	11 217 000	0
967360	Elengedő követelések könyvszerinti értéke	46 123	0	46 123	0
969995	Előző évvel kapcsol. egyet. ráfordítás	34 000	4 572	30 028	0
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	8 378 277	0	8 378 277	0
972210	Folyószámla fizetendő kamata	5 044	0	5 044	0
974120	Deviza ártárfolyamvesztése	6 427 114	0	6 427 114	0
974210	Vevő, szállító pénzü. rend. arfolyamvesztése	1 946 119	0	1 946 119	0
99	EREDMÉNYT TERHELŐ ADÓK	4 297 000	0	4 297 000	0
991000	Adóssági adó kötelezettség	4 297 000	0	4 297 000	0
9	SZÁMLAOSZTÁLY BEVÉTELEK	645 477 435	1 183 617 679	0	538 140 244
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	645 364 741	1 171 550 140	0	526 185 399
911100	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italAla Carte	597 251 583	597 251 583	0	0
911110	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italAla Carte	562 484	6 006 630	0	5 444 146
911120	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italFélpánzió	370 477	5 415 472	0	5 044 995
911130	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italBankett	2 005 143	13 730 867	0	11 725 724
911150	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italMinibar	14 252	308 566	0	292 334
911170	Vendéglátó árértékesítés árbevétele étel-italReggeli	5 586 457	68 934 046	0	63 347 589
911210	Vendéglátó árértékesítés árbevétele ital Ala Carte	163 434	2 730 939	0	2 567 505
911230	Vendéglátó árértékesítés árbevétele ital Bankett	129 921	2 977 711	0	2 847 790
911250	Vendéglátó árértékesítés árbevétele ital Minibar	57 045	1 132 727	0	1 075 682
912100	Ferőember árbevétele	307 087	3 910 861	0	3 603 774
912400	Számlában költőn feltüntetett szerviz díj bevétele	0	21 252	0	21 252
912600	Egyéb vendéglátó szolgáltatás árbevétele	0	70 803	0	70 803
913100	Szállóital szobaár bevétele	27 895 921	401 173 613	0	373 277 692

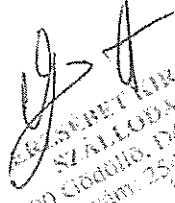
FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2023



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
914200	Mosoda bevétele	35 158	359 816	0	344 658
914300	Garázs-parkoló bevétele	686 191	9 553 089	0	9 266 898
914510	Üzlet bérleti díj bevétele	0	21 340 040	0	21 340 040
914530	Terrület bérleti díj bevétele	0	25 132	0	25 132
914550	Apartment (ingatlan) bérbeadás bevétele	10 271 791	32 653 201	0	22 381 410
914610	Uszoda bevétele	18 820	2 909 842	0	2 891 022
914670	Fitness bérlet	0	143 250	0	143 250
914900	Egyéb szállodai szolgáltatás árbevétele	788	120 786	0	119 998
915100	Egyéb kiskereskedelmi értékesítés árbevétele	0	24 174	0	24 174
916300	Egyéb továbbszámolt szolgáltatás	8 189	347 080	0	338 891
96	EGYÉB BEVÉTELEK	112 694	9 716 330	0	9 603 636
961200	Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	15 748	0	15 748
963110	Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	1 262 700	0	1 262 700
963240	Egyéb kapott késedelmi pótlék, kötbér	0	10 000	0	10 000
963251	Kártérítések címén kapott összeg	0	609 514	0	609 514
963600	Kérlekési különbözet	101	11 387	0	11 286
967100	Költségvetésből kapott juttatás	0	410 000	0	410 000
967300	Elkülönített alapokból kapott juttatás	0	727 493	0	727 493
968820	Elévült kötelezettség összege	0	10 342	0	10 342
969900	Különféle egyéb bevétel	3 022	271 464	0	268 442
969912	Kötbér /No Show/ Kártalanítás/	109 571	9 376 682	0	9 267 111
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	2 351 209	0	2 351 209
974120	Rövid lejáratú hitel, kölcsön kapott kamata egyéb vállalkozástól	0	40 770	0	40 770
974210	Folyószámla kapott kamata	0	5 584	0	5 584
974220	Rövidlejáratú betétek kapott kamata	0	229 315	0	229 315
976120	Deviza készlet konvertálás árfolyamnyeresége	0	1 729	0	1 729
976210	Vevő, szállító pénzü.rend. árfolyamnyeresége	0	2 073 411	0	2 073 411
1-4 számlaosztály összesen		4 212 800 779	4 169 349 301	43 451 478	
5-9 számlaosztály összesen		1 232 568 827	1 276 020 305		43 451 478
Mindösszesen		5 445 369 606	5 445 369 606		


 ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
 SZÁLLODA KFT.
 2100 Gyöngyös, Dózsa Gy. u. 2.
 Adószám: 25441882-2-13



a program jogos felhasználója: Páti Sándor

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2023. évi beszámolóhoz

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a társaság 2023. 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 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: Major István

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 003A kiegészítő melléklet a társaság 2023. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről. A könyvvizsgáló a könyvvizsgálati szolgáltatási díjon kívül más juttatásban nem részesül.

Számviteli szolgáltató: Pári Sándor ev. mérlegképes könyvelő regisztrációs szám:119199

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 13 teljes, és 7 részmunkaidős alkalmazottal, és 1 fő alkalmi munkavállalóval látja el. A szakipari tevékenységeket (gépészeti-, villamos karbantartás, könyvvitel) 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 vendégéjszakák 70%-a külföldi vendégek tartózkodásából adódik. 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 2023-as év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. nyolcadik üzemeltetési éve. Az energiaválságra válaszolva a társaság komoly energetikai beruházásokat indított el. A hőszivattyú beruházás 2023. szeptemberében megvalósult, az új berendezés a szálloda fűtésére és hűtésére is alkalmas. Az ehhez kapcsolódó napelem beruházás jelenleg a tervezési fázisban van.

A szálloda foglaltsága minimálisan a tervezett szint alatt maradt. A bevétel az előző évhez képest emelkedett, de ugyanez elmondható a költségekről. Az üzleti vendégek stabil forgalmat biztosítanak, de 2023-ban a nagyrendezvények (Hungaroring, Kastély kiemelt eseményei) is jelentőst volument hoztak a szállodának. A szabadidős egyéni vendégek forgalma leginkább az ünnepi időszakokban jelentős. Az üzletek bérbeadásából származó bevétel nőtt, de ezen többlet a növekvő rezsiköltségek többszámolásából származott. Jelenleg minden üzlethelyiség bérbe van adva a szállodában.

A Relax Sziget bevétele is jelentősen nőtt 2023-ban, amit nem a volumen növekedése, hanem a belépők árának emelkedése eredményezett.

A szálloda az új munkavállalók alkalmazásánál sikeresen pályázott munkaerőtámogatásra. Az év folyamán néhány dolgozó távozott, de sikerült őket pótolni, a szálloda működésében nem okozott fennakadást.

A társaság 2023. 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.

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: 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 tekint a mérleg főösszegének 2 %-át meghaladó helyesbítést, a vállalkozásra kialakítandó megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekint, a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke 20 %-ot meghaladó változást előidéző helyesbítést.

2.5 Értékelési módok, eljárások

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 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 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

devizaeszközök 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 értékesítkéntését a Társasági adó és osztalékadó törvénynek megfelelően állapítja meg, és számolja el.

2.8 A 200.000 Ft értékhatárt el nem érő befektetett eszközök értékesítkéntését 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 értékesítkéntés elszámolása

Terven felüli értékesítkéntés elszámolására abban az esetben kerül sor, ha az eszközértéke tartósan esítként, 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 értékesítkéntés visszairásra kerül

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

4. A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számolunk el. A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra

B. A specifikus jellegű kiegészítések tartalma

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Egyébkövetelések

Egyéb követelések részletezése	Összege e Ft
Társasági adó elszámolása	857
Előzetesen felszámított ÁFA	12 171
Helyi iparüzési adó elszámolási számla	1 379
Innovációs járulék befizetési kötelezettség	1
IFA különbözet elszámolási számla	111
Egyéb követelések	98
Összesen:	14 617

2. Pénzeszközök

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 156 565 e Ft mely 2 258 e Ft készpénzből, és 154 307 e Ft bankbetétből áll.

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: nem volt ilyen tétel.

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

3. Aktív időbeli elhatárolások alakulásáról

Aktív időbeli elhatárolás részletezése	Összege e Ft
Árbevétel és egyéb bevételek elhatárolása	5 656
Halasztott ráfordítások	11 529
Összesen:	17 185

Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

A források mérlegben szereplő adatait a következő táblázat foglalja össze:

1. A saját tőke:

Jegyzett tőke nem változott.

Lekötött tartalék összege halasztott költségekre

Lekötött tartalék fejlesztésre, eredménytartalékból elkülönített összeget nem tartalmaz.

A saját tőke növekedése a tárgyévi adózott eredmény összege.

2023 évi eredménytartalék terhére osztalék nincs elkülönítve.

2. Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek:

	Összege e Ft
Vevőtől kapott előlegek	6 200
Kötelezettségek áruszáll. és szolg.-ból (száll.)	1 155
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 946

3. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás részletezése	Összege e Ft
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 752
Összesen:	34 752

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Értékesítés nettó árbevétele:

Belföldi értékesítés nettó árbevétele összetétel TEÁOR '08 szerint	Összege e Ft	TEAOR
Szállodai szolgáltatások bevétele	478 860	5510 TEÁOR'08
Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	47 325	6820 TEÁOR'08
Összesen:	526 185	

2. Egyéb bevételek:

Egyéb bevételek összetétele	Összege e Ft
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	16
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	1 263
Egyéb kapott késedelmi pótlék, kötbér	10
Kártérítések címén kapott összeg	610
Kerekítési különbözet	11
Költségvetésből kapott juttatás	410
Elkülönített alapokból kapott juttatás	728
Különféle egyéb bevétel	268
Elévült kötelezettség összege	19
Kötbér /No Show/ Kártalanítás/	6 269
Összesen:	9 604

Költségvetésből kapott juttatás a gyakornokok foglalkoztatása után kapott szociális hozzájárulási kedvezmény.

3. Egyéb ráfordítások:

Egyéb ráfordítások összetétele	Összege e Ft
Önellenőrzési pótlék	193
Egyéb fizetett késedelmi pótlék, kötbér	36
Kerekítési különbözet	28
Iparűzési adó	7 888
Innovációs járulék	1 183
Előző évekkal kapcs. egyéb ráfordítás	30
Elengedett követelések könyvszerinti értéke	46
Üzletpolitikai engedmény Loyalty pontfelírás értéke	61
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	11 217
Összesen:	20 682

4. Egyéb kiegészítések az eredménykimutatáshoz

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
Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: Nincs ilyen tétel

5. További kiegészítések

A Társaság kapcsolt vállalkozásai:

Gödöllő Város Önkormányzata

2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.

A társaság a kapcsolt vállalkozással a tárgyévben 91 449 e Ft összegben bonyolított le üzleti tranzakciót vevőként, és 2 016 e Ft. összegben szállítóként. A társaságnak nincs követelése és kötelezettsége a kapcsolt vállalkozásával szemben.

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palotakert 4

A társaság a kapcsolt vállalkozással a tárgyévben 53 806 e Ft összegben bonyolított le üzleti tranzakciót. A társaságnak nincs kötelezettsége kapcsolt vállalkozásával szemben.

VÜSZI Nonprofit Kft.

2100 Gödöllő, Dózsa György út 69

A társaság a kapcsolt vállalkozással a tárgyévben 213 e Ft összegben bonyolított le üzleti tranzakciót. A társaságnak nincs kötelezettsége kapcsolt vállalkozásával szemben

C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

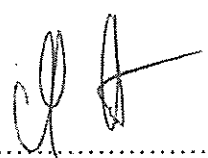
1. A társasági adó alapjának meghatározása:

A tárgyévi társasági adó összege **4 297 e Ft**, az adóalap: **47 748 e Ft**.

2. Munkaügyi adatok kiegészítése:

Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegei: **13 960 e Ft**

Átlagos statisztikai létszám: 23 fő


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZÁLLÓDÁ KFT.
2100 Gödöllő, Dózsa Gy. u. 2.
Adószám: 25441882-2-13
1.

Gödöllő, 2024.04.15

Független könyvvizsgálói jelentés

Erzsébet Királyné Szálloda Kft
2023. évi egyszerűsített éves
beszámolójához

Primor Audit Kft
Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilv.szám: 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft tulajdonosainak !

Vélemény

Elvégeztük az Erzsébet Királyné Szálloda Kft (2100 Gödöllő, Dózsa György út 2. Cégbizjegyzékszám:13-09-178485; Adószám:25441882-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [320.764] E Ft, az adózott eredmény [43.451] E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat) a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett

könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024.04.15.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12330060-2-41

Primor Audit Kft
Kovács Gézané Ügyvezető
1038 Budapest Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238

Kovács Géza
Kamarai tag könyvvizsgáló
1038 Budapest, Márton út 32.
MKVK tagsági szám: 003960



KIVONAT

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Felügyelő Bizottságának 2024. április 30. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023.évi beszámolójáról szóló előterjesztést, amelyet az alábbi határozattal elfogadott:

2/2024 (04.30.) számú FB határozat:

A Felügyelőbizottság 2 fő részvételével, 2 igen szavazattal elfogadta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft 2023.évi beszámolóját, és javasolja a Képviselő Testület elé terjesztésre.

3/2024 (04.30.) számú FB határozat:

A Felügyelőbizottság 2 fő részvételével, 2 igen szavazattal az eredményes gazdálkodás elismeréseként javasolja a munkáltatói jogokat gyakorló Képviselő-testületnek, hogy Major István ügyvezető igazgatót havi munkabérének kétszeresének megfelelő összegű jutalomban részesítse.

Gödöllő, 2024.04.30.

Vilmos György

elnök