

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. május 22-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024. 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 - 2024. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2024-es év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. kilencedik üzemeltetési éve. A beruházásoknál ebben az évben a vendégek kényelme került fókuszba, ami a Hotelstars minősítéshez is elengedhetetlen volt. A szállodai szobákba nagyobb és több kényelmi funkciót biztosító okos televíziókat szereltek fel, és a szolgáltatások biztosításához az IT infrastruktúrán is fejlesztettek. Az új Delux szoba átépítés tervezése megtörtént, de a megvalósítás áthúzódik 2025-re. A szobákban elkezdődött az álmennyezetek átépítése is, ezt 10 szobában be is fejeződött. Az energetikai beruházás – napelem telepítés – áthúzódott 2025-re az engedélyeztetési eljárás miatt.

A Szállodának két fontos bevételi forrása van, az egyik a szállodai szobák, illetve a hozzá kapcsolódó garázs és rendezvénytermek bérletéből, a másik pedig az üzletek kiadásából származik. A Szálloda átlagos kapacitáskihasználtsága 2024-ben 56,3%-os volt, amely minimálisan (0,4 százalékponttal) elmaradt a tervezettől. 2024-ben összesen 16.431 vendégét töltötték el a vendégek a szállodában. Az előző évhez viszonyítva azonban nőtt a kihasználtság, az átlagár és ennek köszönhetően a szobaárbevétel is.

Az üzleti tervhez képest a szállodai árbevétel mellett a vendéglátás bevétele és a garázs bevétele is alacsonyabb szinten teljesült a tervezettnél. A terembérlet bevétele és az üzletek bérbeadásából származó bevétel kis mértékben magasabb, mint az üzleti tervben szereplő. A bérleti díjakat 2024-ben nem emelték, hogy megtartsák bérlőiket. A Relaxációs sziget bevétele is emelkedett, a népszerűsége töretlen. Az értékesítés bevétele összesen 570.630 E Ft, ez a tervezettnél 0,5%-kal kevesebb. Egyéb bevétele 3.933 E Ft, Pénzügyi műveletek bevétele 11.071 E Ft, összes bevétel 585.634 E Ft volt, ami a tervezett bevétel 101,8%-a.

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

Anyag jellegű ráfordításai 354.403 E Ft, Személy jellegű ráfordításai 134.566 E Ft, Értékcsökkenési leírás 26.011 E Ft, Egyéb ráfordítások 26.323 E Ft, Pénzügyi műveletek ráfordításai 1.265 E Ft, Társasági adó kötelezettség 3.877 E Ft, így összesen 546.445 E Ft-ot használt fel a működéshez, mely a tervezett kiadás 99%-a. A 2024. üzleti évet a Szálloda 39.189 E Ft nyereséggel zárta.

A Társaság saját tőkéje az évvzárást követően 294.900 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 5.000 E Ft, tőketartalék 45.000 E Ft, lekötött tartalék 8.294 E Ft, eredménytartalék 197.417 E Ft, 2024. év adózott eredménye 39.189 E Ft.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024. 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, 2025. május „14”



Dr. Gémesi György András
polgármester

Határozati javaslat I.

1. A Képviselő-testület az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült – 2024. évi éves beszámoló **mérlegét**:

360.432 E Ft mérlegfőösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült – 2024. évi éves beszámoló **eredménykimutatását**:

585.634 E Ft bevétellel,

546.445 E Ft ráfordítással,

39.189 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2025.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Határozati javaslat II.

A Képviselő-testület Major István ügyvezető igazgató részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Határidő: 2025.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester



Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

2024 évi
gazdálkodásának beszámolója

2025.április 02.

1. Helyzetértékelés

A 2024-es év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. kilencedik üzemeltetési éve. A beruházásoknál ebben az évben a vendégek kényelme került fókuszba, ami a Hotelstars minősítéshez is elengedhetetlen volt. A szállodai szobákba nagyobb és több kényelmi funkciót biztosító okos televíziókat szereltünk fel. A szolgáltatások biztosításához az IT infrastruktúrán is fejlesztettünk. A régi eszközök nem tudták volna kiszolgálni a megnövekedett terhelést, valamint nem rendelkeztek azokkal a megoldásokkal, amik nélkülözhetetlenek a megfelelő sebességű adatátvitelhez és az új eszközök telepítéséhez. A szobai elektromos szerelvények elöregedtek, gyártásuk megszűnt, ezért a TV fejlesztéssel egy időben ezeket is cseréltük. Terven felül tárgyi eszköz beszerzésként az egyik laptopot kellett cserélnünk 2024-ben.

Az energetikai beruházás – napelem telepítés- áthúzódott 2025-re, az engedélyeztetési eljárás miatt. A felmérések alapján szükségessé vált a tetőburkolat cseréje is. Az új Delux szoba átépítés tervezése megtörtént, de a megvalósítás szintén áthúzódik 2025-re. A szobákban a karbantartások elősegítéséhez elkezdődött az álmennyezetek átépítése, az első szakasz (10 szoba) 2024-ben befejeződött.

Az energia ára a világpiacon mérséklődött évközben, de a csökkenést először az októbertől érvényes távhő díjaknál érzékeltük csak. A villamosenergia fogyasztásunk nőtt az előző évhez képest, ami annak köszönhető, hogy 2024 volt Európa és hazánk legmelegebb nyara. A hőszivattyús rendszer nagyon jól működött, műszaki problémáink nem voltak.

A szálloda foglaltsága kevéssel a tervezett szint alatt maradt. A bevétel az előző évhez képest emelkedett, de ugyanez elmondható a költségekről is. 2024-ben is az üzleti vendégek biztosították a forgalom legnagyobb részét, a nagyrendezvények (Hungaroring, Kastély kiemelt eseményei) által generált vendégforgalom is emelkedett. Ezek a piaci szegmensek bár kevésbé árérzékenyek, de a konkurencia erősödésével az áremeléseket már nehezebb volt érvényesíteni a szerződésekben. A szabadidős egyéni vendégek forgalma nyáron és az év végén volt magasabb. Leginkább a Királyi Kastély programjai vonzották a turistákat, de ennél a piaci szegmensnél a versenytársak árazása még inkább kihatással volt a forgalomra. A csoportos buszos turisták vendégéjszakáinak száma több mint 60%-kal esett a 2023-as évhez képest, mivel 2024-ben kevesebb nagy tömeget vonzó rendezvény volt Budapesten (Coldplay koncert).

Az üzleteknél 2024-ben nem történt változás, egész évben ki voltak adva az üzlethelyiségek. A magas rezsiköltségek miatt a bérleti díjakat nem emeltük, hogy megtartsuk a bérelőinket.

A HR területén 2024-ben nem volt áttörő változás. Továbbra is hiányoznak a munkaerőpiacról a tapasztalattal rendelkező szakemberek. Az adózási kedvezmény miatt sok 25 év alatti kollégát foglalkoztatunk, hogy a bérek versenyképesek maradjanak más szektorokkal. Jellemző, hogy egy-egy megüresedett pozícióra 2-3 hónapig is eltarthat új kollégát találni.

A szálloda báltermében 2024-ben, Simon M. Veronika és Szentpéteri Márta festménykiállítása mellett a Lazarus Lovagrend kiállítása volt látogatható.

2. Bevételi adatok alakulása

2024 évi kapacitáskihasználtság (56,3%) minimálisan elmaradt (-0,4%pont) a tervezettől, aminek legfőbb oka az utolsó két hónap visszaesése volt. 2024-ben a vendégek összesen **16 431 vendégéjt** töltöttek el a szállodában, ami 2,3%-kal kevesebb a tervezettnél.

Az előző évhez viszonyítva nőtt a kihasználtság, az átlagár és ennek köszönhetően az összes szobaárbevétel is. A **430,1** Millió Forintos bruttó szobaárbevétel fél millió Forinttal maradt el a tervtől és több mint 38 millióval magasabb a 2023-as árbevételnél. A nettó szobaárbevétel 409,65 millió Forint volt.

A **33 765,-** Forintos átlagár 0,9 százalékkal a terv felett alakult, ami a főváros környéki szálláshelyek átlagára felett van. A kiemelkedően magas átlagárat leginkább a dinamikus, keresletvezérelt árképzés biztosította. A REVPAR az 56,3%-os kihasználtsággal **19 007,-**Forint lett, ami közel 10 százalékkal nőtt az előző évhez képest.

A vendéglátás bevétel legnagyobb része a külső vállalkozás által nyújtott szolgáltatás, ezért átmenő tétel csak. A teljes vendéglátás bevétel nettó 94,76 millió Forint volt, aminek a legnagyobb része továbbra is a reggeliből származó bevétel (66,4 millió Forint). A szobákban lévő minibárokból a szállodának 1,49 Millió Forint nettó árbevétele származott 2024-ben, ami megfelel a tervezettnak.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2024		TERV = 100%
	TERV	TÉNY	
Kihasználtság %	56,70%	56,30%	-0,71%
Szállodai árbevétel	410 165	409 652	-0,13%
Vendéglátás bevétele	98 451	94 758	-3,75%
Terembérlet bevétele	3 390	3 682	8,61%
Garázs bevétele	9 843	9 577	-2,70%
Bérleti díj és rezsidíj bevétele	48 201	48 387	0,39%
Relaxációs sziget bevétele	2 906	4 013	38,09%
Egyéb árbevétel	520	561	7,88%
Értékesítés bevétele	573 476	570 630	-0,50%

A teremébérletből származó bevétel (3,7 MFt) nőtt a tavalyi évhez képest és felülmúlta a tervezet bevételt is. A parkolóhelyek díjából származó bevétel bár nőtt 2023-hoz képest, de 2,7%-kal elmaradt a tervezet bevételtől, kevesebben vették igénybe a szálloda parkolóját.

Az üzletek bérbeadásából származó bevétel magasabb a tervezettnél, de a növekedés a többszámított rezsiköltségek miatt adódik. A bérleti díjakat 2024-ben nem emeltük, hogy megtartsuk a bérlőinket. A többszámított rezsiköltségen belül az emelkedő áram és vízdíjak emelték jelentősen a bérlők kiadásait.

A Relaxációs sziget bevétele 2024-ben is emelkedett, a népszerűsége töretlen. A növekvő üzemeltetési költségek miatt ebben az évben is emelnünk kellett a napi belépők árát.

A 2024-es bevétel (4 millió Forint) több mint 38%-kal haladta meg a tavalyi és a tervezett bevételt is.

Az Értékesítés bevétele mindösszesen 0,5%-kal maradt el a 2024-re tervezettől.

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

Erzsébet Királyné Szálloda	2024	2024
Nettó bevételi adatok		
1000 Ft-ban	TERV	TÉNY
Értékesítés bevétele (91)	573 476	570 630
Egyéb bevételek (96)	1890	3 933
Pénzügyi műveletek bevételei (97)	0	11 071
Összes bevétel (9)	575 366	585 634

Az egyéb bevételek között szerepel többek közt a vendégek által fizetett kártalanítás és kártérítés bevétele, költségvetéstől kapott támogatások összege.

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

2024 évben az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. összes bevétele:

585 634, -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	2024 tény
Anyagköltség (51)	69 319
Igénybe vett szolgáltatások költsége (52)	186 330
Egyéb szolgáltatások értéke (53)	4 647
Eladott áruk beszerzési értéke (814)	1047
Eladott közvetített szolgáltatások értéke (815)	93 060
Anyag jellegű ráfordítások	354 403
Béreköltség (54)	108 041
Személyi jellegű egyéb kifizetések (55)	14 300
Bérráfordítások (56)	12 225
Személyi jellegű ráfordítások	134 566
Értékcsökkenés leírás (57)	26 011
Egyéb ráfordítások (86+88)	26 323
Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	1 265
Társasági adó (89)	3 877
Összes költség és ráfordítás (5+8)	546 445

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	2024		TERV = 100%
	TERV	TÉNY	
Összes üzemeltetési költség	402 691	394 957	-1,90%
Összes nem a mindennapi üzemeltetéssel összefüggő költség	149 013	151 488	1,50%
Összes költség és ráfordítás	551 704	546 445	-1,00%

A fenti táblázatból jól látható, hogy a költségek 1%-kal alacsonyabbak lettek a tervezettnél. Az üzemeltetési költségek 1,9%-kal alacsonyabbak, míg a nem az üzemeltetéssel összefüggő költségek és ráfordítások 1,5 %-kal magasabb lett a tervezettnél.

Mivel az étterem külső vállalkozás üzemeltetésében van, ezért a szálloda értékesítése által generált vendéglátás 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 a csomagajánlatokba beépített kastélybelépő).

g

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Közvetlen költség összesen	98 745	94 985
Személyi költség	139 276	134 566

A személyi költségekre a tervezettnél 4,7 millió Forinttal kevesebbet költött a szálloda. A megtakarítás egyik oka, hogy a megüresedett pozíciókra nem sikerült azonnal új munkavállalókat találni, illetve a középvezető prémiumokra is kevesebbet összeget kell kifizetni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Közvetlen anyagköltség	4 265	5 349
Fogyóeszközök	1 795	1 779
Mosoda költsége	13 535	11 944
Értékesítés közvetlen költsége	19 595	19 072

Az értékesítés közvetlen költségeinél 2,6%-kal kevesebbet költöttünk a tervezettnél. A közvetlen anyagköltségekből a tisztítószerek, szobai bekészítés, segédanyagok a tervezettnél magasabb összeget költöttünk. A fogyóeszközökre, ezen belül is a textíliák pótlására 2024-ben a tervezett kereteken belül fordított a szálloda. A mosodai szolgáltatásnál szolgáltatót újra váltanunk kellett, mivel a szolgáltatás színvonala visszaesett. A régi-új mosodával magasabb díjakkal szerződünk, de csak az év végén, így nem befolyásolta a költségek alakulását. A mosodai költségek több mint 1,5 millió Forinttal alacsonyabbak lettek a tervezettnél.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Áram	56 910	56 431
Víz-csatorna	4 499	5 965
Távhő díja	17 205	19 319
Energia	78 614	81 715
Karbantartó anyag	3 248	2 561
Egyedi karbantartás	9 700	10 386
Szerződéses karbantartás	2 000	3 181
Fenntartási költség	14 948	16 128
Technikai költségek	93 562	97 843

Ahogy a kimutatásból látható az Energia költségeit nem tudtuk a tervezett költségeken belül tartani. A villamosenergia fogyasztásunk a tervezett szinten alakult, de mind a víz és csatorna, mind a távhő költsége jelentősen emelkedett. A szálloda vízárait 2023 év végén cserélték és az új mérők nagyobb fogyasztást mutatnak, mint az előző években. A távhő fogyasztásunk az év végén, a hidegebb őszi-téli időszak miatt a tervezettnél magasabb volt, ez okozta a többletkiadást. Egyedi karbantartásra a tervezettnél többet kellett költeni, mivel a szálláshelyminősítés előtt több szobában is újra festenünk kellett, amivel nem számoltunk tervezéskor. Egyedi karbantartás keretében megújultak a bálterem, valamint egyes üzletek

nyílászárói. A szerződéses karbantartás kiterjed a szálloda főbb berendezéseire (folyadékűtő, liftek, tűzjelző rendszer), gépeire.

A marketing és jutalék költségeknél a bevételmaximalizáló szoftverre tervezett költséget takarítottuk meg, mivel elhalasztottuk a bevezetését az új verzió megjelenéséig. A közvetítőn keresztül foglалások száma csökkent, így a szállodai jutalék költsége is alacsonyabb a szállodának. A bankkártyás fizetéshez kapcsolódó jutalékok emelkedtek, nőtt a bankkártyás fizetés aránya és a bankközi jutalékok is magasabbak lettek.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Reklám és marketing költség	6 689	4 388
Szállodai jutalék	18 311	15 959
Hitelkártya jutalék	4 451	5 239
Marketing és jutalék költségek	29 451	25 586

Díszítésre, parkosításra a tervezettnél kevesebbet, míg a telefonra, postaköltségre többet költöttünk. Az IT költségek is a tervezett szint alatt maradtak, az új eszközök beszerzésével a csak a havi karbantartási díjak jelentkeztek. Összességében a kommunikáció költsége közel 4 millió Forinttal lett kevesebb a tervezettnél.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Jogdíj, díszítés, megjelenés	766	535
Posta költség	60	70
Telefon	528	551
Bérelt vonal, Internet	1 440	1 174
Telefon, ISDN, postaköltség	2 028	1 795
IT karbantartási díj	7 478	6 104
Kommunikáció költsége	9 506	7 899

Az adminisztrációs költségekre 557 ezer Forinttal többet költöttünk.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Irodai költségek	480	559
Bankköltségek	1 910	2 048
Jogi tanácsadás díja	100	0
Könyvelés, bérszámfejtés költsége	5 200	5 220
Könyvvizsgálat költsége	820	820
Egyéb szakértői díjak, vizsgálatok költségei, illetékek, napidíj	948	1 368
Szakértői díjak	7 068	7 408
Adminisztrációs költség	9 458	10 015
Egyéb üzemeltetési költség	2 332	4 456

g

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.

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 **7,7 millió** Forinttal alacsonyabb a tervezettnél. Az összefoglaló táblázatból látszik, hogy a Technikai költségeknél volt a legnagyobb mértékű költségtúllépés, a személyi költségeknél és a marketingnél volt megtakarítás, míg a többi költségelem a terv közelében valósult meg.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Közvetlen. költség összesen	98 745	94 985
Személyi költség összesen	139 276	134 566
Értékesítés közvetlen költsége	19 595	19 072
Technikai költségek	93 562	97 843
Marketing költségek	29 451	25 586
Kommunikáció, díszítés költsége	10 272	8 434
Adminisztrációs költség	9 458	10 015
Egyéb üzemeltetési költség	2 332	4 456
Összes üzemeltetési költség	402 691	394 957

Az üzemeltetési költségeken felüli költségek ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024 Terv	2024 Tény
Üzemeltetési költség összesen	402 691	394 957
Iparűzési adó	8 330	8 144
Innovációs járulék	1 147	1 222
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	16 407	16 433
Biztosítási díjak	2 490	2 490
Management díj	16 087	16 812
Amortizáció + karbantartó munkák halasztott költségei	30 212	29 245
Ingatlan bérleti díja	72 000	72 000
Pénzügyi ráfordítások	0	1265
Társasági adó kötelezettség	2 340	3877
Összes költség	551 704	546 445

A pénzügyi ráfordítások legnagyobb részét a devizakészletek év végi értékelése teszi ki, de jelentős volt az elkönyvelt árfolyamveszteség is.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024. évi összes költsége:

546 445,- ezer Forint.

Az EBITDAR meghaladta a tervezett szintet, így az Accent Hotel Management sikerdíja is magasabb a tervezettnél. Az amortizációban az új Led-TV-k, IT eszközök kerültek be a korábbi évek beruházásai mellé. A napelemek telepítése nem valósult meg 2024-ben.

A 2024-ben megvalósult beruházások:

Televízők cseréje (12,7 MFt)

IT eszközök cseréje, új AP-k beszerzése (7,8 MFt +313 Eft)

Beépített szekrény (474 Eft)

Álmennyezet átalakítások (4 782 Eft)

Tűzjelző rendszer modernizáció (1 200 Eft)

4. Eredmény kimutatás

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
Értékesítés bevétele	573 476	570 630
Egyéb bevétel	1 890	3 933
Összes bevétel	575 366	574 563
Összes üzemeltetési költség	402 691	394 957
GOP - Üzemeltetési eredmény	172 675	179 606

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 **179 606 Eft** lett, mely túlszárnyalta a 2023-as rekord eredményt is (168 524 Eft).

A bevételek 803 ezer forinttal elmaradtak a tervezettől, míg a költségek 7,7 millió forinttal alacsonyabbak, így összességében a GOP 6,9 millió Forinttal magasabb lett a tervezettnél.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2024	
	TERV	TÉNY
GOP - Üzemeltetési eredmény	172 675	179 606
Iparűzési adó	-8 330	-8 144
Innovációs járulék	-1 147	-1 222
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-16 407	-16 433
Biztosítás	-2 490	-2 490
Management díjak	-16 087	-16 812
EBITDAR *	128 214	134 505
Ingatlan bérleti díja	-72 000	-72 000
Amortizáció + éves beruházás fejlesztés értékcsökkenése	-30 212	-29 245
Üzemi tevékenység eredménye	26 002	33 260
Pénzügyi műveletek eredménye	0	9 806
Adózás előtti eredmény	26 002	43 066
Társasági adó	-2 340	-3 877
Adózott eredmény	23 662	39 189

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

Az üzemi tevékenység eredményének számításához a GOP-ból levonásra kerülnek még 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

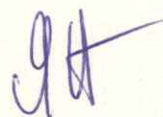
A végleges adózás előtti eredményt úgy kapjuk meg, hogy az üzemi tevékenység eredményéhez hozzáadjuk a pénzügyi műveletek eredményét, ami jelen esetben **9,8 millió forint** nyereséget mutat, mert vevő és szállítói pénzügyi rendezések árfolyamnyeresége nagyobb volt, mint a vesztesége. Az adózás előtti eredmény alapján a társasági adó összege 3 653,- ezer Forint.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024-es eredménye: 39 189,- E Ft nyereség.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024-ben az önkormányzatnak befizetett **87,7 millió** Forintot az alábbiak szerint:

- **72.000, - ezer Forint bérleti díjat**
- **8.144, - ezer Forint iparűzési adót**
- **7.607, - ezer Forint idegenforgalmi adót.**

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024. évi beszámolójának az elfogadására.



Major István
Ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2025.04.02.

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

Altalános üzleti évet záró

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2024-01-01

Beszámolási időszak vége: 2024-12-31

mérleg
eredménykimutatás
kiegészítő melléklet
könyvvizsgálói jelentés

0

Keltezés: Gödöllő, 2025.04.02.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Készítette: Pári Sándor

P.H.

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

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 2024-12-31

**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)	115 750		103 570
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	115 750		103 570
5.	4. Sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7.	6. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítés	0		0
8.	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
9.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	187 829		242 925
10.	I. KÉSZLETEK	236		1 357
11.	II. KÖVETELÉSEK	31 028		14 773
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	156 565		226 795
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	17 185		13 937
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17. sor)	320 764		360 432

Készítette: Pári Sándor

0

Keltezés: Gödöllő, 2025.04.02.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

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

1 2

Az üzleti év mérlegforduló napja 2024-12-31

**Erzsébet Királyné Szálloda Korlátolt Felelősségű
Társaság**

Égyszerűsített 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)	255 711		294 900
20.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
21.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke	0		0
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0		0
23.	III. TŐKETARTALÉK	45 000		45 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	150 731		197 417
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	11 529		8 294
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	43 451		39 189
30.	E. Céltartalékok	0		0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	30 301		28 583
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 301		28 583
35.	34. Sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34. Sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	34 752		36 949
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	320 764		360 432

Készítette: Pári Sándor

0

Keltezés: Gödöllő, 2025.04.02.

a vállalkozás vezetője

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

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

3 1

Cégjegyzék száma

Beszámolási időszak kezdete: 2024-01-01

Beszámolási időszak vége: 2024-12-31

**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	526 185		570 630	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	02.
III.	Egyéb bevételek	9 604		3 933	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		0	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	331 095		354 403	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	121 055		134 566	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 182		26 011	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	20 682		26 323	08.
	VII. sorból: értékvesztés	0		0	09.
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	53 775		33 260	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 351		11 071	11.
	VIII. sorból: értékelési különbözet	2 075		9 424	12.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8 378		1 265	13.
	IX.. Sorból: értékelési különbözet	0		0	14.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-6 027		9 806	15.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	47 748		43 066	20.
X.	Adófizetési kötelezettség	4 297		3 877	21.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	43 451		39 189	22.

Készítette: Pári Sándor

0

Keltezés: Gödöllő, 2025.04.02.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	364 505 643	261 065 326	103 440 317	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	148 700	148 700	0	0
114	Szellemi termékek	148 700	0	148 700	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	148 700	0	148 700
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	104 362 388	12 590 710	91 771 678	0
127	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	104 362 388	12 590 710	91 771 678	0
1271	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	104 120 426	0	104 120 426	0
1279	Bérelt ingatlanon végzett felújítás écs.	241 962	12 590 710	0	12 348 748
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	42 729 078	41 739 320	989 758	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	35 334 274	34 344 516	989 758	0
1311	Termelőgépek, berendezések szerszámok, gyártóeszközök	35 081 193	253 081	34 828 112	0
1319	Termelőgépek, berendezések écs.	253 081	34 091 435	0	33 838 354
133	Egy összegben elszámolható termelő gépek	6 910 804	6 910 804	0	0
1331	Egy összegben elszámolható termelőgép	5 949 532	961 272	4 988 260	0
1339	Egy összegben elszámolható termelőgép écs.	961 272	5 949 532	0	4 988 260
134	Kis értékű termelőeszközök	484 000	0	484 000	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	484 000	0	484 000
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	70 327 917	59 649 036	10 678 881	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	51 683 334	42 897 873	8 785 461	0
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	50 288 573	1 394 761	48 893 812	0
1419	Üzemi gépek berendezések écs.	1 394 761	41 503 112	0	40 108 351
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 717 642	4 824 222	1 893 420	0
1431	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6 509 664	207 978	6 301 686	0
1439	Irodai igazgatási gépek, felszerelések écs.	207 978	4 616 244	0	4 408 266
145	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz	11 926 941	11 926 941	0	0
1451	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz	11 649 648	277 293	11 372 355	0
1459	Egy összegben elszámolható tárgyi eszköz écs.	277 293	11 649 648	0	11 372 355
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	146 937 560	146 937 560	0	0
161	Befejezetlen beruházások	61 528 060	61 528 060	0	0
1611	Hőszivattyús folyadékűtő kivitelezése	58 877 378	58 877 378	0	0
1671	Fürdőszoba felújítás (10 szobát érintő)	4 781 548	4 781 548	0	0
1672	Tűzjelzőrendszer felújítása	1 200 000	1 200 000	0	0
169	Beruházások felújítások	20 550 574	20 550 574	0	0
1697	IT fejlesztés felújítás	7 828 074	7 828 074	0	0
1698	TV beruházás	12 722 500	12 722 500	0	0
2	KÉSZLETEK	470 309	236 616	233 693	0
26	KERESKEDELMİ ÁRUK	470 309	236 616	233 693	0
261	Áruk beszerzési áron	470 309	236 616	233 693	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	3 173 042 212	2 920 684 127	252 358 085	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	669 038 897	658 672 715	10 366 182	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	669 038 897	658 672 715	10 366 182	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	11 600 859	10 347 544	1 253 315	0
352	Beruházásokra adott előlegek	9 828 028	9 698 028	130 000	0
353	Készletre adott előleg	1 772 831	649 516	1 123 315	0
3531	Adott előleg	1 772 831	649 516	1 123 315	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	23 910 091	23 902 894	7 197	0
368	Különféle egyéb követelések	23 910 091	23 902 894	7 197	0

1. oldal

[Handwritten signature]

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
368150	Welcome Back Card elszámolási számla	62 511	55 314	7 197	0
3688	Tárgyidőszakban el nem számolható ÁFA	23 847 580	23 847 580	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	2 379 800 691	2 153 005 759	226 794 932	0
381	Pénztár	34 185 014	32 080 994	2 104 020	0
3811	Pénztár-számla	34 035 014	32 080 994	1 954 020	0
3812	Recepció kassza(HUF)	150 000	0	150 000	0
382	Valutapénztár	9 153 745	8 792 796	360 949	0
3821	Valutapénztár (EUR)	9 030 718	8 792 796	237 922	0
3822	Recepció kassza(EUR)	123 027	0	123 027	0
384	Bankszámlák	725 969 721	669 303 291	56 666 430	0
3841	Elszámolási betétszámla	725 969 721	669 303 291	56 666 430	0
385	Elkülönített betétszámlák	362 664 000	362 664 000	0	0
3851	Kamatkozó betétszámlák	362 664 000	362 664 000	0	0
386	Devizabetét-számla	800 808 425	633 144 892	167 663 533	0
3861	Devizabetét-számla (EUR)	800 808 425	633 144 892	167 663 533	0
389	Átvezetési számla	447 019 786	447 019 786	0	0
3891	Átvezetési számla Bank-Pénztár	23 358 406	23 358 406	0	0
3892	Átvezetési számla Bankszámlák között	380 335 750	380 335 750	0	0
3895	Átvezetés pénztár-pénztár között	8 310 719	8 310 719	0	0
3896	Technikai számla kompenzáláshoz	114 061	114 061	0	0
3899	ÁFA technikai számla	34 900 850	34 900 850	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	88 691 674	74 755 215	13 936 459	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	77 162 860	71 520 976	5 641 884	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	77 162 860	71 520 976	5 641 884	0
393	Halasztott ráfordítások	11 528 814	3 234 239	8 294 575	0
3933	Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségeinek elhatárolása	11 528 814	3 234 239	8 294 575	0
4	FORRÁSOK	1 568 753 090	1 885 595 771	0	316 842 681
41	SAJÁT TŐKE	29 828 761	285 539 673	0	255 710 912
411	Jegyzett tőke	0	5 000 000	0	5 000 000
4111	Jegyzett tőke (1)	0	5 000 000	0	5 000 000
412	Tőketartalék	0	45 000 000	0	45 000 000
4121	Tőketartalék (pénz)	0	24 000 000	0	24 000 000
4122	Tőketartalék (tárgyeszköz)	0	21 000 000	0	21 000 000
413	Eredménytartalék	26 594 522	224 011 239	0	197 416 717
4131	Eredménytartalék	11 528 522	3 234 239	8 294 283	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
4132023	2023 évi Eredménytartalék	0	43 451 000	0	43 451 000
414	Lekötött tartalék	3 234 239	11 528 434	0	8 294 195
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	3 234 239	11 528 434	0	8 294 195
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	445 747 109	453 880 407	0	8 133 298

J

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
453	Vevőtől kapott előlegek	16 722 820	22 331 535	0	5 608 715
4533	Vevőtől kapott előlegek	16 722 820	22 331 535	0	5 608 715
454	Szállítók	429 024 289	431 548 872	0	2 524 583
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	394 991 971	397 337 891	0	2 345 920
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	24 178 515	24 547 272	0	368 757
4545	Loyalty pontfelírás	177 958	53 316	124 642	0
4549	Nem számlázott szállítások, szolgáltatások	9 675 845	9 610 393	65 452	0
461	Társasági adó elszámolása	1 714 000	0	1 714 000	0
4611	Társasági adó elszámolása	4 464 000	7 269 000	0	2 805 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	27 190 034	28 709 034	0	1 519 000
4621	290 SZJA. köt. magánszemélytől levont	12 407 152	12 407 152	0	0
4624	103 SZJA. köt. kifizetőt terhelő	1 495 365	1 495 365	0	0
46291	290 SZJA. befizetése magánszemélytől levont	12 293 152	13 265 152	0	972 000
46292	103 SZJA. befizetése kifizetőt terhelő	994 365	1 541 365	0	547 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	1 234 906	2 217 906	0	983 000
4631	Innovációs járulék befizetési kötelezettség	1 000	984 000	0	983 000
46332	Kifizetőt terhelő béren kívüli szocho kötelezettség	1 233 906	1 233 906	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	20 581 000	19 648 286	932 714	0
4641	Innovációs járulék befizetése	1 408 000	469 000	939 000	0
46481	Turizmusfejlesztési hj kötelezettség	19 173 000	19 173 000	0	0
46493	APEH késedelmi pótlék és kamatok elszámolási számla	0	6 286	0	6 286
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	15 688 000	19 173 000	0	3 485 000
46581	Turizmusfejlesztési hj befizetése	15 688 000	19 173 000	0	3 485 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	68 289 290	68 289 290	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	52 717 617	52 717 617	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	80 426 386	76 476 386	3 950 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	29 196 980	30 310 394	0	1 113 414
4694	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	12 076 887	12 618 387	0	541 500
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	10 190 986	10 807 601	0	616 615
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	2 425 519	2 425 519	0	0
4698	IFA különbözet elszámolási számla	4 503 588	4 458 887	44 701	0
470	Technikai számla	17 500	17 500	0	0
471	Jövedelem elszámolási számla	116 873 599	122 903 888	0	6 030 289
4711	Keresetelszámolási számla	116 873 599	122 903 888	0	6 030 289
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	56 702 266	59 400 566	0	2 698 300
473111	258Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	10 209 934	10 209 934	0	0
473128	Társadalombiztosítási járulék kötelezettség 18,5%	17 343 317	17 343 317	0	0
473129	Társadalombiztosítási járulék befizetése	17 283 317	18 606 317	0	1 323 000
47313	Táppénz hozzájárulás elszámolási számla	89 558	89 558	0	0
473151	258 Szociális hozzájárulási adó befizetése	10 968 840	12 211 840	0	1 243 000
47321	Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	807 300	939 600	0	132 300
479	Különbféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	299 660	4 312 176	0	4 012 516
4796	Kaució partnerenként	299 660	4 312 176	0	4 012 516
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	82 799 145	119 747 811	0	36 948 666
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	82 799 145	119 747 811	0	36 948 666
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	82 799 145	119 747 811	0	36 948 666
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	534 982 837	534 982 837	0	0

3. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
491	Nyitómérleg számla	491 531 359	491 531 359		
493	Adózott eredmény elszámolása			0	0
5	SZÁMLAOSZTÁLY KÖLTSÉGNEMEK	43 451 478	43 451 478	0	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	497 666 111	76 792 828	420 873 283	0
511	Alapanyagok költségei	81 742 197	12 423 458	69 318 739	0
51100	Karbantartó anyag, alkatrész felhasználás	8 704 043	64 809	8 639 234	0
51110	Egyedi karb.anyagktg.	4 373 366	0	4 373 366	0
51120	Uszoda, wellness vegyszerek felhasználása	117 649	0	117 649	0
51130	Szobai bekészítés anyagköltsége	61 810	0	61 810	0
51140	Egyéb segédanyag felhasználás	549 106	0	549 106	0
511410	Wellness anyagköltsége	2 978 997	64 809	2 914 188	0
511600	Egyéb irodaszer, nyomtatvány	11 530	0	11 530	0
511800	Diszítés anyagköltsége	559 496	0	559 496	0
512	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	52 089	0	52 089	0
512100	Fogyóeszköz felhasználás	1 778 543	0	1 778 543	0
512200	Textília és méteráru felhasználás	458 067	0	458 067	0
512300	Védőruha, formaruha felhasználás	1 285 312	0	1 285 312	0
513	Egyéb anyagköltség	35 164	0	35 164	0
513100	Elektromos energia felhasználás	71 259 611	12 358 649	58 900 962	0
513300	Vízdíj	66 736 973	10 305 966	56 431 007	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	4 522 638	2 052 683	2 469 955	0
521	Posta,távközlési szolgáltatások	244 375 214	58 044 443	186 330 771	0
521100	Postaköltség	2 705 766	910 815	1 794 951	0
521200	Vezetékes telefon díja	70 000	0	70 000	0
521300	Mobiltelefon költség	338 036	92 005	246 031	0
521400	Bérelt vonal, internet költség	352 004	46 757	305 247	0
522	Bérelti díjak	1 945 726	772 053	1 173 673	0
522110	Üzleti célra használt ingatlanok bérelti díja	74 954 703	0	74 954 703	0
522210	Eszközök kölcsönzési díj	72 000 000	0	72 000 000	0
522220	Softverek bérelti díja	828 863	0	828 863	0
522240	Reklámfelület bérelti díj	1 742 940	0	1 742 940	0
522270	Egyéb gép, berendezés bérelti díja kiegészítő tevékenységhez	64 800	0	64 800	0
523	Karbantartási költségek	318 100	0	318 100	0
523100	Szerződéses, átalánydíjas karbantartás	25 056 531	4 011 500	21 045 031	0
523200	Egyedileg megrendelt fenntartás, karbantartás	3 709 194	527 762	3 181 432	0
523400	IT karbantartás, ügyeleti díj	10 268 176	0	10 268 176	0
523500	Számítástechnikai követési díj	7 832 022	3 483 738	4 348 284	0
523600	Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségei	12 900	0	12 900	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	3 234 239	0	3 234 239	0
524110	Vásárok és rendezvények költsége	5 254 839	952 907	4 301 932	0
524120	Hirdetési, reklám-prop. és piackut.költség	95 000	0	95 000	0
524220	Külső helyfoglalási rendszer ktge	1 758 002	377 030	1 380 972	0
524320	Weboldal üzemeltetési díj	866 307	294 269	572 038	0
524340	CRM használati díj	455 485	120 034	335 451	0
524350	Availpro használati díj	142 470	0	142 470	0
524360	Management támogató sales IT ktg-ek	1 014 198	26 929	987 269	0
524370	Egyéb sales IT rendszer díja	872 026	134 645	737 381	0
		51 351	0	51 351	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
525	Oktatás és továbbképzés költségei	616 821	0	616 821	0
525100	Oktatás és továbbképzés ktge	616 821	0	616 821	0
526	Utazási és kiküldetési költségek(napidíj nélkül)	390 811	100 147	290 664	0
526200	Belföldi utazási költség és szállásdíj	390 811	100 147	290 664	0
527	Szakértői, tanácsadói díjak	8 038 610	640 000	7 398 610	0
527300	Könyvelés, bérszámfejtés költsége	5 620 000	400 000	5 220 000	0
527400	Könyvvizsgálat díja	820 000	0	820 000	0
527600	Tűz és munkavédelmi tanácsadás díja	773 000	0	773 000	0
527700	Vizsgálati díjak	275 610	0	275 610	0
527900	Egyéb szakértői, tanácsadói díj	550 000	240 000	310 000	0
529	Igénybe vett egyéb szolgáltatások költségei	127 357 133	51 429 074	75 928 059	0
529110	Mosatás költsége: szállodai és vendéglátó textília	18 652 504	6 708 750	11 943 754	0
529120	Vendég részére végzett mosatás	49 216	0	49 216	0
529220	Rovarírtás, csatorna tisztítási költség	190 000	38 000	152 000	0
529221	Csatorna tisztítási költség	247 000	0	247 000	0
529230	Szemétszállítási költség	468 050	55 510	412 540	0
529240	Csatorna díj	6 821 833	3 326 309	3 495 524	0
529320	Nem magánszemélyeknek fizetett jogdíj	482 538	0	482 538	0
529510	Belföldi vállalkozónak fizetett jutalék	3 994 889	1 617 619	2 377 270	0
529520	Külföldi vállalkozónak fizetett jutalék	24 975 227	11 393 749	13 581 478	0
529530	Hitelkártya jutalék	5 197 864	6 566	5 191 298	0
529540	SZÉP kártya (ÜCS) jutalék	47 751	0	47 751	0
529622	Management díj ktge egyéb vállalkozás felé (eredmény után)	26 831 837	13 619 924	13 211 913	0
529623	Management tev-hez kapcsolódó egyéb díj egyéb vállalkozás felé	3 975 500	375 500	3 600 000	0
529930	Fuvarozás, szállítás és rakodás költsége	8 701	0	8 701	0
529960	Távholdíj	33 605 767	14 287 147	19 318 620	0
529990	Egyéb igénybevett szolgáltatás értéke	1 808 456	0	1 808 456	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6 950 547	2 303 673	4 646 874	0
531100	Hatósági díj és illeték	9 000	0	9 000	0
533100	Vagyonbiztosítás	4 793 532	2 303 673	2 489 859	0
535100	Belföldi és külföldi átutalási jutalék	2 048 015	0	2 048 015	0
536100	Szakmai szervezetek tagsági díja	100 000	0	100 000	0
54	Bérköltség	111 359 293	3 317 895	108 041 398	0
541100	Állományba tartozók bruttó bére	102 198 814	0	102 198 814	0
543100	Állományba tartozók prémiuma	5 589 329	3 317 895	2 271 434	0
547100	Egyszerűsített foglalkoztatottak bére	3 571 150	0	3 571 150	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	14 571 862	272 033	14 299 829	0
551410	Betegszabadság	890 284	0	890 284	0
551420	Vállalkozót terhelő táppénz	89 558	0	89 558	0
551550	SZÉP kártya juttatás	4 811 959	0	4 811 959	0
551610	Saját gépkocsi hiv. haszn után fiz. ktgtérítés	597 937	272 033	325 904	0
551620	Munkabajárás költséghozzájárulás/tömeg közlekedés	331 537	0	331 537	0
551630	Munkabajárás költséghozzájárulás/saját gk.	2 032 721	0	2 032 721	0
551920	Adókötv. termb. juttatás saját dolgozó részére	3 880 100	0	3 880 100	0
552210	Orvosi vizsgálat	440 201	0	440 201	0
559240	Üzleti ajándék	2 200	0	2 200	0
559310	Társaságot terhelő SZJA	1 495 365	0	1 495 365	0

5. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
56	Bérjárulékok	12 656 088	431 326	12 224 762	0
562200	Szociális hozzájárulási adó béren kívüli	1 305 749	0	1 305 749	0
568100	Szociális hozzájárulási adó	10 443 139	431 326	10 011 813	0
569100	Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	907 200	0	907 200	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	26 010 910	0	26 010 910	0
572100	Ingatlanok értékcsökkenési leírása	6 053 885	0	6 053 885	0
573100	Műszaki gép,berend.jármű értékcsökkenése	5 607 676	0	5 607 676	0
573200	Műszaki gép,berend.jármű 100%-os értékcsökk.	9 889 741	0	9 889 741	0
574100	Egyéb gép,berend.jármű értékcsökkenése	4 010 213	0	4 010 213	0
574200	Egyéb gép,berend.jármű 100%-os értékcsökk.	449 395	0	449 395	0
8	SZÁMLAOSZTÁLY RÁFORDÍTÁSOK	135 150 832	9 579 326	125 571 506	0
81	Anyagjellegű ráfordítások	100 557 390	6 450 399	94 106 991	0
814	Eladott áruk beszerzési értéke	1 310 892	263 952	1 046 940	0
814100	Kisker. áruk beszerzési értéke	66 000	0	66 000	0
814310	Eladott áruk beszerzési értéke étel	255 747	88 448	167 299	0
814320	Eladott áruk beszerzési értéke (ital)	959 946	147 824	812 122	0
814330	Eladott áruk beszerzési értéke (göngyöleg)	29 199	27 680	1 519	0
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások	99 246 498	6 186 447	93 060 051	0
815120	Vendéglátással kapcsolatos közv.szolg.	98 964 934	6 180 777	92 784 157	0
815230	Közv. szolg.,továbbszámlázott kulturális szolg.	281 564	5 670	275 894	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	28 975 439	3 128 927	25 846 512	0
861210	Értékesített tárgyi eszközök bruttó ért.	3 094 385	3 094 385	0	0
863240	Egyéb fizetett késedelmi pótlék, kötbér	14 070	0	14 070	0
863600	Kerekítési különbözet	14 586	3	14 583	0
864200	Üzletpolitikai engedmény Loyalty pontfelírás értéke	53 316	34 539	18 777	0
867250	Iparüzési adó	8 144 082	0	8 144 082	0
867310	Innovációs járulék	1 222 000	0	1 222 000	0
867340	Turizmusfejlesztési hozzájárulás	16 433 000	0	16 433 000	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 264 997	0	1 264 997	0
876210	Vevő, szállító pénzü.rend. árfolyamvesztése	1 264 997	0	1 264 997	0
88	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	476 006	0	476 006	0
889300	Elengedett követelések könyvszerinti értéke	476 006	0	476 006	0
89	EREDMÉNYT TERHELŐ ADÓK	3 877 000	0	3 877 000	0
891100	Társasági adó kötelezettség	3 877 000	0	3 877 000	0
9	SZÁMLAOSZTÁLY BEVÉTELEK	708 647 708	1 294 281 911	0	585 634 203
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	708 595 430	1 279 225 283	0	570 629 853
911100	Vendéglátó árúértékesítés árbevétele étel-ital/Ala Carte	638 130 797	638 130 797	0	0
911110	Vendéglátó árúértékesítés árbevétele étel-ital/Ala Carte	378 793	5 395 697	0	5 016 904
911120	Vendéglátó árúértékesítés árbevétele étel-ital/Félpánzió	30 476	4 331 112	0	4 300 636
911130	Vendéglátó árúértékesítés árbevétele étel-ital/Bankett	0	11 866 628	0	11 866 628
911150	Vendéglátó árúértékesítés árbevétele étel-ital/Minibár	49 350	362 802	0	313 452
911170	Vendéglátó árúértékesítés árbev.étel-ital/Reggeli	9 428 619	75 862 519	0	66 433 900
911210	Vendéglátó árúértékesítés árbevitale ital A'la Carte	67 363	2 646 205	0	2 578 842
911230	Vendéglátó árúértékesítés árbevitale ital Bankett	0	3 066 328	0	3 066 328
911250	Vendéglátó árúértékesítés árbevitale ital Minibár	157 322	1 338 968	0	1 181 646
912100	Terembér árbevétele	0	3 681 564	0	3 681 564
913100	Szállodai szobaár bevétel	52 145 259	461 797 294	0	409 652 035

6. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

Erzsébet Királyné Szálloda Kft (25441882-2-13) - 2024



Időszak: 2024.01.01-2024.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
914200	Mosoda bevétele	12 205	243 193	0	230 988
914300	Garázs-parkoló bevétele	609 912	10 187 175	0	9 577 263
914510	Üzlet bérleti díj bevétele	0	20 688 779	0	20 688 779
914530	Terület bérleti díj bevétele	0	53 685	0	53 685
914550	Apartmann (ingatlan) bérbeadás bevétel	7 446 281	35 090 385	0	27 644 104
914610	Uszoda bevétele	35 433	3 834 853	0	3 799 420
914670	Fitness bérlet	0	214 027	0	214 027
914900	Egyéb szállodai szolgáltatás árbevétele	97 321	121 631	0	24 310
915100	Egyéb kiskereskedelmi értékesítés árbevétele	0	5 512	0	5 512
916300	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	6 299	306 129	0	299 830
96	EGYÉB BEVÉTELEK	51 774	3 984 771	0	3 932 997
961200	Értékesített tárgyi eszközök bevétele	6 299	181 893	0	175 594
963220	Adókkal kapcs.kapott, járó összeg csak TÁSA(adózás előtti eredményt	0	74 433	0	74 433
963251	Kártérítések címén kapott összeg	24 468	127 826	0	103 358
963600	Kerekítési különbözet	964	4 580	0	3 616
967100	Költségvetésből kapott juttatás	0	221 000	0	221 000
968820	Elévült kötelezettség összege	0	4 101	0	4 101
969900	Különféle egyéb bevétel	0	241 962	0	241 962
969911	Szállás TIP(borralaló)	0	1 865	0	1 865
969912	Kötbér /No Show/ Kártalanítás/	20 043	3 127 111	0	3 107 068
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	504	11 071 857	0	11 071 353
974210	Folyószámla kapott kamata	0	2 881	0	2 881
974220	Rövidlejáratú betétek kapott kamata	0	1 644 236	0	1 644 236
976120	Deviza készlet konvertálás árfolyamnyeresége	0	5 339 955	0	5 339 955
976210	Vevő, szállító pénzü.rend. árfolyamnyeresége	504	2 000 785	0	2 000 281
976300	Külföldi pénzeszközre szóló eszközök és kötelez.értékeléskori	0	2 084 000	0	2 084 000
1-4 számlaosztály összesen		5 106 771 254	5 067 581 840	39 189 414	
5-9 számlaosztály összesen		1 341 464 651	1 380 654 065		39 189 414
Mindösszesen		6 448 235 905	6 448 235 905		

7. oldal

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 2024. évi beszámolóhoz

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a társaság 2024. 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 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. (anyag 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

Lakcím: 1015 Budapest, Széna tér 7. fsz.1

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

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

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

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

(Handwritten signature)

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.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 15 teljes, és 5 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 2024-es év volt az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. kilencedik üzemeltetési éve. A beruházásoknál a vendégek kényelme került előtérbe a 2024-es évben. A szállodai szobákba új, nagyobb TV készülékeket helyeztünk el, amik már a 21. századi elvárásoknak is megfelelnek. Az IT infrastruktúra fejlesztése elengedhetetlen volt, hogy a TV-k tudását ki lehessen használni. A gépészeti karbantartások egyszerűbbé tételéhez elkezdődött a fürdőszobák álmennyezetének átépítése, ami több szakaszban valósul meg.

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 2024-ben a nagyrendezvények (Hungaroring, Királyi Kastély kiemelt eseményei) is jelentőst volument hoztak a szállodának. A szabadidős egyéni vendégek forgalma leginkább az ünnepi időszakokban jelentős. A buszos utazásszervezők forgalma az előző évekhez képest nem nőtt jelentősen. A szálláshelyek számának bővülése miatt erősödik a konkurencia, a tervezett forgalmi adatokat nehezebb volt elérni.

Az üzletek bérbeadásából származó bevétel nőtt, de ezen többlet a növekvő rezsiköltségek továbbszámlázásából származott. Jelenleg minden üzlethelyiség bérbe van adva a szállodában.

A Relax Sziget bevétele tovább emelkedett 2024-ben, részben a volumen növekedése, részben az áremelkedésnek köszönhetően. Ez utóbbit az emelkedő üzemeltetési költségek indokolták.

3. Számviteli politika

A Társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetéskor a magyar számviteli törvényben meghatározott alapelveket érvényesíti, attól csak a törvényben meghatározott, szabályozott módon tér el. A Társaság

dy

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: március 31.

2.2 Könyvvizetés rendszere

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

2.3 Leltározási módok

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

2.4 Jelentős összegű hiba

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

2.5 Értékelési módok, eljárások

Minősítési elvek a befektetett eszközöknél:

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

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

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

2.8 A 200.000 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

B. A specifikus jellegű kiegészítések tartalma

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Kiegészítés az eszközökhöz

1. Egyéb követelések

Egyéb követelések részletezése

Összege e Ft

Előzetesen felszámított ÁFA	3 950
IFA különbözet elszámolási számla	44
Welcome Back Card elszámolási számla	7
ACCENT HOTEL SOLUTIONS Kft.	125
Dr. Horváth Béla Ügyvédi Iroda	16
DMRV Duna Menti Regionális Víz	4
MBH Bank Nyrt.	3
Ribányi Pál	56

Összesen:

4 205

2. Pénzeszközök

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 226 795 eFt mely 2 465 eFt készpénzből, és 224 330 eFt 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
Bevételek elhatárolása	5 642
Halasztott ráfordításuk	8 295
Összesen:	13937

Kiegészítés a forrásokhoz

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.

2024 évi eredménytartalék terhére osztalék nincs elkülönítve.

2. Kötelezettségek:

Rövidlejáratú kötelezettségek:

	Összege e Ft
Vevőktől kapott előlegek	5 609
Kötelezettségek áruszáll.és szolg.-ból(száll.)	2 714
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 260
Összesen:	28 583

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

	Összege e Ft
Idegenforgalmi adó elszámolási számla	542
Helyi iparüzési adó elszámolási számla	617
Keresetelszámlolási számla	6 030
Innovációs járulék befizetési kötelezettség	44
Késedelmi pótlék	6
Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	132
103 SZJA. befizetése kifizetőt terhelő	547
290 SZJA. befizetése magánszemélytől levont	972
258 Szociális hozzájárulási adó befizetése	1 243
Társasági adó elszámolása	1 091
Turizmusfejlesztési hj befizetése	3 485
Társadalombiztosítási járulék befizetése	1 323
Szállítók	4 228
Összesen:	20 260

3.Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás részletezése

Összege e Ft

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolás:

36 949

Összesen:

36949

Kiegészítés az eredménykimutatáshoz

1.Értékesítés nettó árbevétele:

Belföldi értékesítés nettó árbevétele összetétele TEÁOR '08 szerint

Összege e Ft

TEAOR

Szállodai szolgáltatások bevétele

518 562

2352'08

Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

52 068

4613'08

Összesen:

570 630

2. Egyéb bevételek:

Egyéb bevételek összetétele

Összege e Ft

Értékesített tárgyi eszközök bevétele

176

Adókkal kapes.kapott, járó összeg csak TÁSA(adózás előtti eredmény

74

Kártérítések címén kapott összeg

103

Kerekítési különbözet

4

Költségvetésből kapott juttatás

221

Különféle egyéb bevételek

242

Elévült kötelezettségek

4

Kötbér /No Show/ Kártalanítás/

3107

Szállás TIP(borralaló)

2

Összesen:

3 933

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

3. Egyéb ráfordítások:

Egyéb ráfordítások összetétele

Összege e Ft

Kerekítési különbözet

15

Iparüzési adó

8 144

Innovációs járulék

1 222

Elengedett követelések könyvszerinti értéke

476

Üzletpolitikai engedmény Loyalty pontfelírás értéke

19

Turizmusfejlesztési hozzájárulás

16 433

Összesen:

26 323

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

5. További kiegészítések

Gödöllő Város Önkormányzata

2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.

A társaság a kapcsolt vállalkozással a tárgyévben szállítóként 154 216 e Ft összegben, vevőként, és 1 336 eFt. összegben bonyolított le üzleti tranzakciót. A társaságnak nincs követelése és kötelezettsége a kapcsolt vállalkozásával szemben.

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palotakert 4

A társaság a kapcsolt vállalkozással a tárgyévben 18 626 e Ft összegben bonyolított le üzleti tranzakciót. A társaságnak nincs kötelezettsége kapcsolt vállalkozásával szemben.

C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

1.A társasági adó meghatározása:

A tárgyévi társasági adó összege 3 877 e Ft, az adóalap: 43 080 e Ft.

2.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 12 144 eFt,

Felügyelő bizottság tagjainak tisztelet díja: 1 080 eFt



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllő, 2025.04.02.

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

Független könyvvizsgálói jelentés

Erzsébet Királyné Szálloda Kft
2024. 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. Cégjegyzékszám:13-09-178485; Adószám:25441882-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [360.432] E Ft, az adózott eredmény [39.189] 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 2024. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálataért 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 könyvvizsgálati 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 közlétegye 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 könyvvizsgálataért 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 Könyvvizsgálati 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 tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 hívunk 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, 2024.04.02.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft.
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12330050-2-41

Primor Audit Kft
Kovács Géza 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 2025. április 30. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2024.évi beszámolójáról szóló előterjesztést, amelyet az alábbi határozattal elfogadott:

3/2025 (04.30.) számú FB határozat:

A Felügyelőbizottság 2 fő részvételével, 1 fő igazolt távollétével és levélszavazatával 3 igen szavazattal elfogadta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft 2024.évi beszámolóját, és javasolja a Képviselő Testület elé terjesztésre.

Gödöllő, 2025.04.30.



Bek József

levezető elnök