



**Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.
Erzsébet Királyné Szálloda*** Superior**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 30.-ai ülésére

Tárgy: Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi gazdálkodásának beszámolója

Előterjesztő: Laurán Csaba ügyvezetőigazgató



Tisztelt képviselő Testület!

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. a törvényi előírásoknak megfelelően elkészítette 2018. évre vonatkozó üzleti jelentését a tulajdonos által történő jóváhagyás érdekében. A beszámolóhoz mellékelem a Kft. könyvvizsgálójának és Felügyelő Bizottságának jelentését.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi:

Mérleg szerinti főösszege:	199.414, - E Ft
Adózás utáni eredménye:	31.146, - E Ft.

A mellékelt üzleti jelentésből látható, hogy az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. tovább vitte azt a lendületet, amellyel az előző években sikerült növekedési pályára állítani a szállodát. Úgy a foglaltság, mint az árbevétel szempontjából országos átlag feletti szinten teljesítünk, a költségeket szinten tartjuk, a folyamatos fejlesztés mellett. Az üzemeltetésről elmondható, hogy stabil és biztonságos.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi adózott eredménye:
31.146, - E Ft.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. a fenti eredmény elérése mellett 2018-ban befizetett az önkormányzatnak több mint 70,7 millió forintot az alábbiak szerint:

60.000, - E Ft bérleti díjat
5.069, - E Ft iparűzési adót
5.694, - E Ft idegenforgalmi adót.

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi beszámolójának az elfogadására.

ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZÁLLODA KFT.
2100 Gödöllő, Dózsa Gy. u. 2.
Adószám: 25440882-2-13

Laurán Csaba
Ügyvezetőigazgató

Gödöllő, 2019.április 30.

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

Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

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: **2018-01-01**

Beszámolási időszak vége: **2018-12-31**

mérleg
eredménykimutatás
kiegészítő melléklet
könyvvizsgálói jelentés

Keltezés: Gödöllő, 2019.04.30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Készítette: Pári Sándor

ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZÁLLODA KFT.
P.H.
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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2018-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

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

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	31 837		40 468
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	31 837		40 468
5.	4. Sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7.	6. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
8.	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
9.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	116 682		138 745
10.	I. KÉSZLETEK	131		152
11.	II. KÖVETELÉSEK	12 208		9 579
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	104 343		129 014
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	16 908		20 201
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17. sor)	165 427		199 414

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2019.04.30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2018-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

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

adatok E Ft-ban

Sor-szám	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. sor	126 486		157 632
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	32 755		76 486
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	43 731		31 146
30.	E. Céltartalékok	0		0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	20 074		24 425
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 074		24 425
35.	34. Sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34. Sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 867		17 357
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	165 427		199 414

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2019.04.30.

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

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

3 1

Cégjegyzék száma

Beszámolási időszak kezdete: 2018-01-01

Beszámolási időszak vége: 2018-12-31

Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

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	338 749		356 618	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0	02.
III.	Egyéb bevételek	3 065		3 349	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		0	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	229 292		253 600	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	47 044		53 041	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 338		12 115	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	5 812		7 182	08.
	VII. sorból: értékvesztés	0		0	09.
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I..±II.-+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	48 328		34 029	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	83		268	11.
	VIII. sorból: értékelési különbözet	0		0	12.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	361		78	13.
	IX.. Sorból: értékelési különbözet	0		0	14.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-278		190	15.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	48 050		34 219	20.
X.	Adófizetési kötelezettség	4 319		3 073	21.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	43 731		31 146	22.

Készítette: Pári Sándor

Keltezés: Gödöllő, 2019.04.30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)P.H.
ERZSÉBET KIRÁLYNÉ
SZÁLLODA KFT.
2100 Gödöllő, Dózsa Gy. u. 2.
Adószám: 25441882-2-13
1.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2018. évi beszámolóhoz

Általános összefoglalás

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

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

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

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

- A. Általános jellegű kiegészítések
- B. Specifikus jellegű kiegészítések
 - mérleghez kapcsolódó kiegészítések
 - eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

A vállalkozás beszámoló készítési kötelezettsége

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

A vállalkozás alakulásának időpontja, alapító tagok bemutatása

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

A társaság fő tevékenységi köre: szállodai szolgáltatás.

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

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

A társaság ügyvezető igazgatója, a beszámoló aláírója:

Laurán Csaba

Lakcím: 2100 Gödöllő, Kazinczy Ferenc utca 27.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója:

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

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

A társaság bemutatása:

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

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

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

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

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

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

A megkezdtük és befejeztük a fürdőszobák részleges felújítását, amelynek során kicseréltük a mosdókat, a csaptelepeket, nagy méretű a tüköröket tettünk a kicsik helyet, valamint új szappan és tusfürdő adagolókat szereltünk a régiéik helyére.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az Erzsébet Királyné Szálloda 3 csillag superior besorolású hotelként üzemel, 2018-ban a bruttó átlagos szobaára 19.177, - Ft volt, amely több mint 5.800, - Ft-tal magasabb a saját kategóriájának átlagáránál, és mindössze 1.500, - Ft-tal marad el a 4 csillagos besorolású szállodák átlagos szobaárától. Ugyanezt megvizsgálva a REVPAR szempontjából a 3 csillagos szállodáknál több mint 4.000, - Ft-tal tudtunk jobb teljesítményt elérni, hiszen a mi esetünkben az egy kiadható szobára jutó szobaárbevétel 12.214, - Ft volt, amely 2.000, - Ft-tal marad el a 4 csillagos szállodák hasonló adatánál.

Az előző évben meghatározott irányvonal jó, mivel az Erzsébet Királyné Szálloda egy tipikus városi szálloda, ezért legfőbb ügyfélköre a vállalati (corporate) utazók. Értékesítési tevékenységünk során erre fektetjük a hangsúlyt, és folyamatosan kapcsolatban vagyunk a régi partnerekkel, de sikerült bővíteni a kört, jónéhány új a partnerrel is, akik folyamatosan, heti-havi rendszerességgel szállásolják el partnereiket, munkatársaikat. Sajnálatos módon a nagy partnereink közül többen is befejezték tevékenységüket vagy projektjeiket, ebből kifolyólag a növekedés egy kicsit megtorpant, így kénytelenek voltunk új irányba nyitni a turistacsoportok felé, akikkel nem tudunk olyan jó árat elfogadtatni, mint céges ügyfeleknél, de sikerült az erre a piaci szegmensre jellemző árnál magasabbat elérni.

A corporate ügyfelek mellett továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a rendezvényturizmusra, 2018-ban több nagy rendezvényt is lebonyolítottunk, folyamatosan visszatérő partnereink vannak. A Corvinus Egyetem a tavaly már ötödik és hatodik alkalommal tartotta nálunk MBA nemzetközi mesterképzésének a záróeseményét, de Budapesti Gazdasági Egyetemnek is volt nálunk egy kétnapos tréningje.

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

A szálloda bálterme 2018-ban több sikeres kiállításnak is helyet adott, az év legnagyobb részében Szekeres Erzsébet Magyar Örökség Díjas gödöllői textilművész „Szárnyvetés” című kiállításának alkotásai díszítették a termet. A nagyméretű fali kárpitok úgy a rendezvények esetében, mint a múzeumok éjszakáján nagy népszerűségnek örvendtek. Az évet Pírok Irén textilművész kiállítása zárta.

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

A társaság 2018. évi beszámolójáról a kamarai tag könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki. A tárgyidőszakban a könyvvizsgálói díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

A. Általános jellegű kiegészítések

1. Tevékenységi kör:

Szállodai szolgáltatás

Bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

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

2. Számviteli politika

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

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

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

2.1 Mérlegkészítés időpontja: a mérlegkészítés napja március 31.

2.2 Könyvvizetés rendszere

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

2.3 Leltározási módok

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

2.4 Jelentős összegű hiba

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

2.5 Értékelési módok, eljárások

1. Minősítési elvek a befektetett eszközöknél:

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

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

2.6 Forgóeszközök értékelése

A készletek bekerülési értéke a beszerzési ár, engedményekkel csökkentett, felárral növelt, raktárba való besszállításig felmerült a termékhez egyértelműen hozzárendelhető szállítási, biztosítási, egyéb költség, valamint importbeszerzés esetén vámot, vámkezelési díjat, fogyasztási adót és bizományosi jutalékot is tartalmazza. Csökkenés esetén a társaság az átlagár szerinti módszert alkalmazza. Valuta és 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 értékcsökkentését a Társasági adó és osztalékadó törvénynek megfelelően állapítja meg, és számolja el. Ez alól csak az ingatlanok jelentenek kivételt. A vállalkozás az aktivált ingatlanjai után 2% lineáris leírási kulcsot alkalmaz.

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

2.9 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

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

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

a.) A mérleg főbb sorain bekövetkezett változások számszerűen:

MÉRLEG

Eszközök (mérleg főösszeg): 199 414 e Ft

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

Források (mérleg főösszeg): 199 414 e Ft

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

b.) Az Eredménykimutatás főbb soraiban bekövetkezett változások számszerűen:

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Adózott eredmény 31 146 E ft

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

B. A specifikus jellegű kiegészítések tartalma

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a.) Kiegészítés a befektetett eszközökhöz

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

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

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

	Megnevezés	nyitó bruttó	növekedés	csökkenés	záró
1.	Immateriális javak	79	-	-	79
2.	Ingatlanok	-	-	-	-
3.	Műszaki ber., gépek, járművek	34 129	31	-	34 160
4.	Egyéb ber., felsz., járművek	17 568	14 383	1 220	30 731
5.	Tenyészállatok	-	-	-	-
6.	Beruházások	530	10 965	-	11 495
7.	Beruházásokra adott előlegek	4 103	-	-	4 103

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

	Megnevezés	Bruttó	Amortizáció	Nettó érték
1.	Immateriális javak			
2.	Nyitó	79	79	0
3.	Növekedés	0	0	0
4.	Csökkenés	0	0	0
5.	Átsorolás			
6.	Záró	79	79	0
7.	Tárgyi eszközök			
8.	Nyitó	56 330	24 493	31 837
9.	Növekedés	25 379	12 115	13 264
10.	Csökkenés	1 220	1 220	0
11.	Átsorolás	0	-4 633	4 633
12.	Záró	80489	40 021	40 468

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

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

2.) kiegészítés a forgóeszközökhöz

A forgóeszközök összevont áttekintése

A forgóeszközök főbb tételeiről az alábbi áttekintésben adunk számot:

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

a.) A készletek részletes bemutatása

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

e Ft			
Megnevezés	2018.12.31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Anyagok	0	0,00%	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00%	0
Növendék -, hízó- és egyéb állatok	0	0,00%	0
Késztermékek	0	0,00%	0
Áruk	127	83,55%	-4
Készletekre adott előlegek	25	16,45%	25
Összesen	152	100,00%	21

b.) A követelések alakulása

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

e Ft			
Megnevezés	2018-12-31	%-os megoszlás	változás össz.
A	B	C	D
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	7 739	80,79%	-929
ebből		0,00%	
belföldi		0,00%	
belföldi értékvesztés		0,00%	
külföldi		0,00%	
külföldi kétes	0	0,00%	
kapcsolt váll. szemben	0	0,00%	0
egyéb rész. visz. szemben	0	0,00%	0
Váltókövetelés	0	0,00%	0
Egyéb követelés	1 840	19,21%	-1 700
Követelések:	9 579	100,00%	12 208

Egyéb követelések részletezése

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

Összesen:

1 840

c.) Pénzeszközök alakulása

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

A befektetett eszközökhöz, illetve forgóeszközökhöz kapcsolódó egyéb kiegészítések

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: nem volt ilyen tétel.

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

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

3.) Tájékoztató az aktív időbeli elhatárolások alakulásáról

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

Aktív időbeli elhatárolás részletezése

Összege e Ft

Ki nem számlázott tételek elhatárolása

3 466

Karbantartó és felújítási munkák halasztott költségei

16 735

Összesen:

20201

4.) Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

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

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

A saját tőke:

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

A lekötött tartalék összege, jogcímenkénti bontásban: nincs ilyen tétel

A lekötött tartalék fejlesztésre, eredménytartalékból elkülönített összeget nem tartalmaz.

A növekedés tárgyévi adózott eredmény összege.

Kötelezettségek:

a.) Hátrasorolt kötelezettségek:

Hátrasorolt kötelezettség nem került kimutatásra.

b.) Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség nem került kimutatásra

c.) Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú kölcsönök	0
Ebből: az átváltoztatható kötvények	0
Rövid lejáratú hitelek	0
Vevőktől kapott előlegek	5 092
Kötelezettségek áruszáll.és szolg.-ból(száll.)	5 896
Váltótartozások	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szem	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 437
Kötelezettségek értékelési különbözete	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
Összesen:	24425

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése**Összege e Ft**

SZJA. magánszemélytől levont	591
SZJA. kifizetőt terhelő	106
Innovációs járulék	5
Eészségügyi hozzájárulás	141
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	112
Előzetesen felszámított ÁFA	1 065
Idegenforgalmi adó	298
Helyi iparűzési adó	165
Keresetelszámolási számla	2 468
Szociális hozzájárulási adó	820
Nyugdíjjárulék	455
Összesen:	13 437

Passzív időbeli elhatárolások**Passzív időbeli elhatárolás részletezése****Összege e Ft**

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	17 357
--	--------

Összesen: **17357**

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Az értékesítés nettó árbevétele:

Főbb tevékenységenkénti megbontásban:

Árbevétel összetétele TEÁOR '08 szerint	Összege e Ft	TEAOR
Szállodai szolgáltatások bevétele	336 432	1629'08
Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	20 186	6820'08
Összesen:	356 618	

b.) Egyéb bevételek:

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

Exportértékesítés árbevétele : Nincsenek ilyen tételek

Kivételes nagyságú vagy el ő fordulású bevételek: Nincsenek ilyen tételek

f.) Egyéb ráfordítás:

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

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások: Nincsenek ilyen tételek

Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák: Nincs ilyen tétel

Környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, ráfordítások: Nincs ilyen tétel

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

C. A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

a.). A társasági adó alapjának meghatározása:

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

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

b.). Munkaügyi adatok kiegészítése:

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

Az ügyvezető részére folyósított bér összege: 7 200 eFt,

Felügyelő bizottság tagjainak tisztelet díja: 720 eFt

A társaság kapcsolt vállalkozása:

G-Magistratus Zrt."F.a."

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

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

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

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllő, 2019.04.30.



Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

Erzsébet Királyné Szálloda* Superior**

ÜZLETI JELENTÉSE

A 2018 évi számviteli törvény szerinti beszámolójához

2019. április 30.

1. Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. bemutatása

A társaságot 2015. december 10.-én alapították.

A vállalkozás székhelye: 2100 Gödöllő, Dózsa György u. 2.

A vállalkozás tulajdonosa:

Gödöllő Város Önkormányzata

2100 Gödöllő, Szabadság tér 7

Jegyzett tőke: **5.000.000,- Ft**

Tőketartalék: **45.000.000,- Ft**

Cégbírósi bejegyzés száma: **13-09-178485**

Statisztikai számjel: **25441882-5510-113-13**

Adószám: **25441882-2-13**

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.-t a Gödöllő főterén kialakított Erzsébet Királyné Szálloda üzemeltetésére hozták létre. A szálloda épülete Gödöllő Város Önkormányzatának tulajdona, melyet a 100%-ban a Gödöllő Város Önkormányzatának tulajdonában álló Kft. bérleti szerződés keretében üzemeltet. A szálloda üzemeltetését 2016 január 1.-én kezdte meg. Az épület 62 szobával, egy étterem-kávéházzal, egy belső terasszal, egy szekció-, és egy bálteremmel, valamint bérbe adható üzlethelyiségekkel és egy mélygarázzsal rendelkezik.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. az Accent Hotels Management Kft.-vel kötött szerződés alapján, az Accent Hotels szakmai partnerként aktívan részt vesz az üzemeltetésben, az értékesítésben és marketing tevékenységben.

A szálloda három csillag Superior besorolású, szolgáltatási portfólióját tekintve városi szálloda. Jelenleg a Kft. 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 9 teljes, és 1 részmunkaidős alkalmazottal látja el. A szálloda takarítását külső vállalkozó végzi, vállalkozási szerződés keretében.

A vállalkozás főtevékenysége:

- Szállodai szolgáltatás
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

TEÁOR szám:

- 5510
- 6820

2. Helyzetértékelés

A 2018 januárjával a 2015 decemberében megalakult Erzsébet Királyné Szálloda Kft. immáron a harmadik üzemeltetési évét kezdte meg, és tovább folytatta azt a magas színvonalú munkát, amellyel országos átlag feletti mutatókat sikerült elérni. A 2018-ra meghirdetett tervek között továbbra is a hasonlóan jó eredmények elérése és a vendégek elégedettségének növelése volt a fő célkitűzés.

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

A megkezdjük és befejeztük a fürdőszobák részleges felújítását, amelynek során kicseréltük a mosdókat, a csaptelepeket, nagy méretű a tükroket tettünk a kicsik helyet, valamint új szappan és tusfürdő adagolókat szereltünk a régiék helyére.

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

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

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

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

A még 2016-ban elkészítettett szakvélemény szerint, az épületet több helyen is szigetelni kell a vízbeszivárgások ellen, és több helyen kell majd javítani a dilatációs csomópontokat. Ezeknek a munkálatoknak a kidolgozása, beárázása és a kivitelező cég kiválasztása még 2017-ben megtörtént. Az idei év első felében több ütemben javításra kerültek a dilatációs csomópontok, kicserélésre került a garázslejárát vízelvezető csatornája, és a szomszédos telek felől megkezdődött a tűzfalnak a vízszigetelése, amely augusztus elejére fejeződött be.

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

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

A 2018-as év során több „fan-coil” is meghibásodott, így ezeknek cseréje a fűtés-hűtés biztosítása érdekében elengedhetetlenné vált, többet ki kellett cserélni az étteremben, a bálteremben és a szobákban is. A folyamatosan jelentkező műszaki problémákat igyekszünk költséghatékonyan megoldani, elsősorban helyi vállalkozók segítségével.

Az előző évében meghatározott irányvonal jó, mivel az Erzsébet Királyné Szálloda egy tipikus városi szálloda, ezért legfőbb ügyfélköre a vállalati (corporate) utazók. Értékesítési tevékenységünk során erre fektetjük a hangsúlyt, és folyamatosan kapcsolatban vagyunk a régi partnerekkel, de sikerült bővíteni a kört, jónéhány új a partnerrel is, akik folyamatosan, heti-havi rendszerességgel szállásolják el partnereiket, munkatársaikat. Sajnálatos módon a nagy partnereink közül többen is befejezték tevékenységüket vagy projektjeiket, ebből kifolyólag a növekedés egy kicsit megtorpant, így kénytelenek voltunk új irányba nyitni a turistacsoportok felé, akikkel nem tudunk olyan jó árat elfogadtatni, mint céges ügyfeleknél, de sikerült az erre a piaci szegmensre jellemző árnál magasabbat elérni.

A corporate ügyfelek mellett továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a rendezvényturizmusra, 2018-ban több nagy rendezvényt is lebonyolítottunk, folyamatosan visszatérő partnereink vannak. A Corvinus Egyetem a tavaly már ötödik és hatodik alkalommal tartotta nálunk MBA nemzetközi mesterképzésének a záróeseményét, de Budapesti Gazdasági Egyetemnek is volt nálunk egy kétnapos tréningje.

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

A szálloda bálterme 2018-ban több sikeres kiállításnak is helyet adott, az év legnagyobb részében Szekeres Erzsébet Magyar Örökség Díjas gödöllői textilművész „Szárnyvetés” című kiállításának alkotásai díszítették a termet. A nagyméretű fali kárpitok úgy a rendezvények esetében, mint a múzeumok éjszakáján nagy népszerűségnek örvendtek. Az évet Pírok Irén textilművész kiállítása zárta.

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

3. Bevételi adatok és a foglaltság alakulása

2018-ban az Erzsébet Királyné Szálloda lendülete egy kicsit megtorpant, már nem tudott úgy tovább fejlődni, mint az előző évben, de ennek ellenére sikerült az egész évet a terveknek megfelelően teljesíteni, kihasználva a kedvező gazdasági körülményeket, és az egész országra jellemző a turizmusban tapasztalható vendégszám növekedést.

2018-ban kissé visszaesett corporate partnerek által generált forgalom, ezért annak ellenére, hogy a vendégéjszakák száma növekedett az új csoportos vendégkörnek köszönhetően, a tervhez képest 3,1 % pontos foglaltság visszaesésünk volt. A fejlesztéseknek köszönhetően sikerült egy magasabb átlagárat elfogadtatni a piaccal, így ennek köszönhetően a bevételi tervben meghatározott célszámokat tudtuk teljesíteni és növelni.

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

A Magyar Szálloda Szövetség által kiadott Trend Riport szerint: „A 4* kategóriában a szobafoglaltság 68,9%, a bruttó átlag szobaár 20.674,- Ft, a bruttó REVPAR 14.243.- Ft lett. A 3* szállodák 61% foglaltságot, 13.340 Ft bruttó átlag szobaárat, 8.138 Ft bruttó REVPAR-t értek el”.

Az Erzsébet Királyné Szálloda 3 csillag superior besorolású hotelként a bruttó átlagos szobaára 19.177, - Ft volt, amely több mint 5.800, - Ft-tal magasabb a saját kategóriájának átlagáránál, és mindössze 1.500, - Ft-tal marad el a 4 csillagos besorolású szállodák átlagos szobaárától. Ugyanezt megvizsgálva a REVPAR szempontjából a 3 csillagos szállodáknál több mint 4.000, - Ft-tal tudtunk jobb teljesítményt elérni, hiszen a mi esetünkben az egy kiadható szobára jutó szobaárbevétel 12.214, - Ft volt, amely 2.000, - Ft-tal marad el a 4 csillagos szállodák hasonló adatánál.

A szállodának két fontos bevételi forrása van, az egyik a szállodai szobák és a hozzákapcsolódó garázs illetve terembérllet kiadásából, a másik pedig az üzletek kiadásából származik. A többi bevétel csak átfutó tétel, mivel nagyrészt továbbszámlázott szolgáltatásokat takar, illetve ide tartozik a vendég mosatás, a transzferek díja, és a helyi lakosság által generált forgalom a relaxációs szigeten.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Kihasználtság %	66,8 %	63,7 %
Szállodai árbevétel	226314	234241
Vendéglátás bevétele	72093	72376
Terembérllet bevétele	4291	5424
Garázs bevétele	3937	4909
Bérleti díj és rezsidíj bevétele	28912	31361
Egyéb szállodai bevétel	7043	8307
Értékesítés bevétele	342590	356618

2018 során nem sikerült a foglaltságot növelni, de az mivel az átlagárát sikerült emelni, így közel 8 millió Ft szobaár bevétel emelkedést értünk el a tervhez képest, ami több mint 3,5 %-os növekedést jelent.

Szinte minden területen bevétel növekedést értünk el, az étteremben generált forgalom terv szinten teljesült, köszönhetően a sok rendezvénynek, amelyeket közösen bonyolítottunk le, illetve a vendégek által kötelezően fizetendő reggeli miatt is.

Jelenleg minden üzlethelyiség ki van adva, és 2018-ban is végig ki voltak adva, annak ellenére, hogy több üzlethelyiségnek is változott a bérlethez, de mindig sikerült megőrizni a folyamatosságot.

Az egyéb szállodai bevételek is jelentősen növekedtek, de ezek nagy része csak továbbszámlázott tétel, viszont itt jelentkezik a relaxációs sziget forgalma

is, amelynek használatáért a szállóvendégek nem kell fizessenek, csak a külső vendégek, az általuk generált forgalom meghaladta a bruttó 2,5 millió forintot.

Összességében 2018-ban több mint 356,6 millió Ft nettó árbevétel realizáltunk, ami a tervhez képest több mint 14 millió forintos, azaz 4- %-os növekedést mutat.

A fenti a bevétel növekedést komoly értékesítési munkával értük el, amelynek eredménye a több rendezvény, a több Coporate partner, és az egyéni szabadidős turisták száma is jelentősen emelkedett.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Értékesítés bevétele (91)	342590	356618
Egyéb bevételek (96)	0	3349
Pénzügyi műveletek bevételei (97)	0	268
Összes bevétel (9)	342590	360235

Az egyéb bevételek között szerepel a biztosító által a káresemények enyhítésére kiutalt összeg, illetve a vendégek által fizetett kártérítés, amit az okozott károk megtérítésére fizetnek.

Itt jelentkezik az a juttatás is, amit a központi költségvetésből kaptunk, a munkaügyi hivatalon keresztül a fiatal pályakezdő kollégák után, akikkel az Ifjúsági Garancia Rendszer keretében megvalósuló, Ifjúsági Garancia (Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program 8.2.1-15-2015-00001) munkaerőpiaci programban vettünk részt.

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

2018-ban az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. összes bevétele:

360.234.789, - forint volt.

4. Költségek és kiadások alakulása, elemzése

A költségek a számviteli éves beszámoló alapján a következő képen alakultak, ebben 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 Kft. Nettó adatok 1000 Ft-ban	2018 Tény
Anyagköltség (51)	22708
Igénybe vett szolgáltatások költsége (52)	147449
Egyéb szolgáltatások költségei (53)	2962
Eladott áruk beszerzési értéke (814)	607
Eladott közvetített szolgáltatások értéke (815)	79874
Anyag jellegű ráfordítások	253600
Bérek (54)	38363
Személyi jellegű egyéb kifizetések (55)	6557
Bérfelárak (56)	8121
Személyi jellegű ráfordítások	53041
Értékcsökkenés leírás (57)	12115
Egyéb ráfordítások (86)	7182
Pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	78
Eredményt terhelő adók (89)	3073
Összes költség és ráfordítás (5+8)	329089

Az több mint 14 millió forintos árbevétel növekedés magával vonta a költségek emelkedését is, de az csak 11,2 millió forint volt.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Összes üzemeltetési költség	218034	229277

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Közvetlen költség összesen	77315	81936
Belső személyi költség	52073	53445
Külsős személyzet költsége takarítás	17233	17522
Személyi költség összesen	69306	70967

A közvetlen költségek között jelennek meg, azok a továbbbszámlázott tételek mint: a reggeli, a félpanzió, a rendezvényekhez köthető étkezések, a vendégtranszfer díjak, a vendégruha mosatása, a szobai telefon díja. Ezen tételek többsége megjelenik, úgy a bevétel, mint a kiadás oldalán is, azért magasabb ez a költség a tervezetnél, mert az általuk generált forgalom is magasabb volt bevételeknél.

Az egyéb szállodai bevételek is jelentősen növekedtek, de ezek nagy része csak továbbbszámlázott tétel

A külsős személyi költség többlete abból adódik, hogy évközben árat volt kénytelen emelni a vállalkozó, mert a munkavállalói csak megemelt bérért voltak hajlandóak továbbra is a szállodában dolgozni.

A belső személyi költség a tervhez képest növekedést mutat, de ennek a növekedésnek a jelentős részét a központi költségvetésből vissza is kaptuk az ifjúsági garancia programban elnyert pályázatoknak köszönhetően. Az alacsony bérszínvonal miatt csak kezdő fiatalokat tudunk alkalmazni, akik amint megismerték a szakma alapjait tovább is állnak, mert Budapesten vagy külföldön lényegesen jobbak a kereseti lehetőségek. Megtartásuk érdekében a második félétől megemeltük a béreket, remélve azt, hogy össze tudunk hozni egy olyan csapatot, akikkel hosszútávon tudunk együtt dolgozni. Sajnos ez nem sikerült és azóta is folyamatosan nagy a fluktuáció a recepciós munkakörben. Az új munkatársak általában 25 év alatti korosztályból kerülnek ki, akik még csak most kezdtek el dolgozni, ezért a fizetendő járulékoknál megtakarítást tudunk elérni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Közvetlen anyagköltség	2155	2167
Fogyóeszközök	2576	1978
Mosoda költsége	4527	5649
Értékesítés közvetlen költsége	9258	9794

Az értékesítés közvetlen költségei a mosodai költségek emelkedése miatt van, mert a nagyobb méretű ágyakhoz nagyobb lepedőink vannak, és azoknak a mosatása drágább, illetve több kétágyas szoba került kiadásra, ezáltal pedig több ágyneműt is kellett mosatni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Áram	16000	16064
Víz-csatorna	2500	2187
Távhő díja	13959	12596
Energia	32459	30847
Karbantartó anyag	1740	1025
Egyedi karbantartás	3200	7135
Szerződéses karbantartás	2071	1713
Fenntartási költség	7011	9873
Technikai költségek	39470	40720

Az energiaköltségeknél jelentkező megtakarítás az enyhébb télnek volt köszönhető, a Távhő díjánál sikerült megtakarítást elérni.

2018-ban a karbantartásnál jelentkező nagyobb mértékű emelkedés abból adódik, hogy szükségszerűvé vált az összes szobának a teljeskörű újra festése, mert már nem volt elegendő a tisztasági festés, és egy új színvilágot vittünk be a szobákba.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Reklámköltség	1810	1732
Szállodai jutalék	6630	10912
Hitelkártya jutalék	1409	1415
Marketing és jutalék költségek	9849	14059

Folyamatosan figyeltük a foglaltság alakulását így csak akkor költöttünk hirdetésekre, amikor erre szükség volt, így a „Google Ad Words” kampányra kevesebbet költöttük. Az Accenttel közös honlap jól teljesít azon keresztül egyre több foglalás érkezik be.

A „Booking.com” jelentősége a magyar vidéki piacon is megerősödött, és a rajta keresztül beérkező foglalások száma is jelentősen megnövekedett, ebből kifolyólag az „OTA” -nak (Online Travel Agent) fizetett jutalék mértéke 4 millió forinttal megnőtt, természetesen nekik csak a megvalósult foglalások után kell fizetni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Díszítés, megjelenés, jogdíj	648	691
Posta költség	72	67
Mobil telefon	348	360
Bérelt vonal, Internet	600	600
Telefon, ISDN, postaköltség	1020	1027
IT javítás, felügyeleti díj	960	985
Szoftver bérleti és követési díj	1321	785
IT karbantartási díj	2281	1770
Kommunikáció költsége	3949	3488

A kommunikáció költségeiben 460 ezer forintos megtakarítást értünk el, ami abból adódik, hogy azt a szoftvert, amelynek segítségével gyorsabban és egységesítve tudjuk nyitni-zárni az internetes foglalási rendszereket csak 2018 második felétől vezettük be.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Irodai költségek	354	372
Bankköltségek	1440	1301
Jogi tanácsadás díja	600	600
Könyvelés, bérszámfejtés költsége	2990	2990
Könyvvizsgálat költsége	600	600
Egyéb szakértői díjak, illetékek	1236	1361
Szakértői díjak	5426	5551
Adminisztrációs költség	7220	7224
Egyéb üzemeltetési költség	1667	1610

Az adminisztrációs költségek összességében szinten maradtak, annak ellenére, hogy az irodai és a szakértői díjak emelkedtek a nagyobb forgalom miatt, viszont bank költségeknél sikerült egy kis megtakarítást elérni.

Az egyéb üzemeltetési költségek között a személyszállítás, a rovarirtás, a szakmai szervezetek tagdíjai jelentkeznek, itt kisméretű megtakarítás van.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Közvetlen. költség összesen	77315	81936
Személyi költség összesen	69306	70967
Értékesítés közvetlen költsége	9258	9794
Technikai költségek	39470	40720
Marketing költségek és jutalékok	9849	14059
Kommunikáció költsége	3949	3488
Adminisztrációs költség	7220	7224
Egyéb üzemeltetési költség	1667	1610
Összes üzemeltetési költség	218034	229798

Összességében megállapítható, hogy az üzemeltetési költségek növekedése magasabb volt a bevétel növekedésénél, mert amíg a bevételek 4,1 %-kal, addig a költségek 5,4 %-kal emelkedtek a tervhez képest.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 Terv	2018 Tény
Üzemeltetési költség összesen	218034	229798
Iparűzési adó	6166	5069
Innovációs járulék	685	760
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	2606	1185
Biztosítási díjak	1320	1496
Management díj	13035	13794
Amortizáció + karbantartó munkák halasztott költségei	12000	13836
Ingatlan bérleti díja	60000	60000
Pénzügyi ráfordítások	0	78
Társasági adó	2587	3073
Összes költség	316433	329089

2018-ban az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. összes költsége 4 %-kal volt magasabb a tervnél, de ez a nagyobb forgalom miatt alakult így.

A teljes költség 2018-ban:

329.088.513, -Ft volt.

5. Eredmény kimutatás

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
Értékesítés bevétele	342590	356618
Összes üzemeltetési költség	218034	229798
GOP - Üzemeltetési eredmény	124556	126820

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 tervek szerint 2018-ra 124.556, - E Ft üzemeltetési eredményt számoltunk, amelyet sikerült több mint 2 millió forinttal túlteljesíteni, az üzemeltetési eredmény 126.820, - E Ft volt.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2018 terv	2018 tény
GOP - Üzemeltetési eredmény	124556	126820
Egyéb bevételek	0	+3349
Iparűzési adó	-6166	-5069
Innovációs járulék	-685	-760
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-2606	-1185
Biztosítás	-1320	-1496
Management díjak	-13035	-13794
EBITDAR *	100744	107865
Ingatlan bérleti díja	-60000	-60000
Amortizáció + éves karbantartó munkák halasztott költsége	-12000	-13836
Üzemi tevékenység eredménye	28744	34029
Pénzügyi eredmény	0	+190
Adózás előtti eredmény	28744	34219
Társasági adó	-2587	-3073
Adózott eredmény	26157	31146

Az üzemi tevékenység eredményének számításához a GOP-hoz hozzáadódnak az egyéb bevételek, amit a központi költségvetésből kaptunk a fiatal pályakezdő kollegák támogatására és levonásra kerülnek még az alábbi költségek:

- Adók, biztosítások, management díjak
- Az önkormányzatnak fizetett ingatlan bérleti díja
- Az amortizáció és a karbantartási munkák halasztott költsége

A végleges adózás előtti eredményt úgy kapjuk meg, hogy az üzemi tevékenység eredményéhez hozzáadjuk a pénzügyi műveletek eredményét, ami

jelen esetben 190 ezer forint nyereséget mutat, mert vevő és szállítói pénzügyi rendezések árfolyam nyeresége magasabb volt, mint a vesztesége.

A 2018 évre kitűzött 26 millió forintos tervet sikerült teljesíteni, és a terven felül további **5 millió** forint eredményt értünk el, amely 19 %-os növekedést jelent.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi adózott eredménye:

31.146, - E Ft.

A fenti beszámolóból látható, hogy az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. tovább vitte azt a lendületet, amellyel az előző években sikerült növekedési pályára állítani a szállodát. Úgy a foglaltság, mint az árbevétel szempontjából országos átlag feletti szinten teljesítünk, a költségeket szinten tartjuk, a folyamatos fejlesztés mellett. Az üzemeltetésről elmondható, hogy stabil és biztonságos.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018-ban befizetett az önkormányzatnak több mint 70,7 millió forintot az alábbiak szerint:

60.000, - E Ft bérleti díjat

5.069, - E Ft iparűzési adót

5.694, - E Ft idegenforgalmi adót.

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi beszámolójának az elfogadására.

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

Laurán Csaba

Ügyvezetőigazgató

Gödöllő, 2019. április 30.

Független könyvvizsgálói jelentés

**Erzsébet Királyné Szálloda Kft
2018. 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”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [199.414] E Ft, az adózott eredmény [31.146] 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 2018. 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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 az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős 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 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 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, 2019.04.30.

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 Bizottsága 2019. május 17. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi számviteli törvény szerinti gazdálkodási beszámolójáról szóló előterjesztését, amelyet az alábbi határozattal elfogadott:

2/2019 (05.17.) számú FB határozat

A Felügyelő Bizottság 3 igen szavazattal, egyhangúan elfogadta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2018 évi gazdálkodásának a beszámolóját.

3/2019(05.17.) számú FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2018. évi eredményes gazdálkodásának elismeréseként, javasolja a munkáltatói jogokat gyakorló Képviselő-testületnek, hogy Laurán Csaba ügyvezető igazgatót három havi munkabérnek megfelelő összegű jutalomban részesítse.

4/2019(05.17.) számú FB határozat

A Felügyelő Bizottság 2019. évre a 50.000 Ft/ hó munkabéremelést javasol Laurán Csaba ügyvezető részére, 2019. január 1-ig visszamenőlegesen.

Gödöllő, 2019. május 17.

Tóth Tibor
elnök