

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 16-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő – testület!

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. a 2023. évi üzleti tervében 510.446 E Ft értékesítési bevétellel, 1.000 E Ft egyéb bevétellel, 368.449 E Ft üzemeltetési költséggel, és így összesen 142.997 E Ft GOP üzemeltetési eredménnyel számolt. A GOP üzemeltetési eredményt az adók, biztosítási díjak, management díjak, az ingatlan bérleti díja és az amortizációs költségek csökkentik 132.935 E Ft-tal, ezek figyelembevételével az üzemi tevékenység eredménye 10.062 E Ft, amely megegyezik az adózás előtti eredménnyel. Tervezett társasági adó fizetési kötelezettség összege 906 E Ft, adózott eredménye 9.156 E Ft.

Ebben az évben a 2022. évinél kicsivel magasabb foglaltságot várnak: 55,9%-os éves átlagos kihasználtságot tervez a szálloda, de ez még bőven alatta marad a járvány előtti 2019-es évnek.

A szállodának jellemzően a szállodai szobák és a hozzá kapcsolódó garázsok kiadásából, a terembérletekből és az üzletek kiadásából, valamint a vendéglátásból származik bevétele. Az ezekből származó tervezett értékesítési bevétel 510.446 E Ft, mely 29,2%-kal több a 2022-es Üzleti Tervében kalkulált összegnél.

A tervben szereplő összes üzemeltetési költség 368.449 E Ft, amely az üzemeltetés, működtetés során felmerülő közvetlen költségeket, a személyi jellegű költségeket, az értékesítés közvetlen költségeit, a technikai (energia és egyéb fenntartási) költségeket, a marketing és jutalék költségeket, a kommunikációs költségeket, valamint az adminisztrációs és egyéb üzemeltetési költségeket is tartalmazza.

Az Üzleti Terv alapján 2023-ban az alábbi fejlesztéseket, beruházásokat tervezik elvégezni:

- A konferenciatermek előtti terület padlóburkolatának cseréje. A Műemlékvédelmi Hivatal támogatja a linóleum burkolat kőburkolatra történő cseréjét. A kivitelezés költsége várhatóan 1,5 millió forint.
- Elektromos szerelvények cseréjének 1. üteme, tervezett költség 2,4 millió forint.
- Tűzvédelmi rendszer központjának cseréje 1,3 millió forint.
- Hőszivattyús rendszer a meglévő folyadékhűtő helyére, várhatóan 75 millió forint.
- Napelemes rendszer kivitelezése, Műemlékvédelmi Hivatal jóváhagyása esetén. Várható beruházási költség 30 millió forint.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján az Erzsébet Királyné Szálloda Kft 2023. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

Gödöllő, 2023. február „10.”

Dr. Gémesi György András
polgármester



Határozati javaslat

A Képviselő-testület az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi üzleti tervét

511.446 E Ft bevételi,

502.290 E Ft kiadási összeggel és

9.156 E Ft adózott eredménnyel hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felölő: Major István ügyvezető igazgató



Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft.

2023 ÜZLETI TERV

2023.január 21.

2100 Gödöllő, Dózsa Gy. út 2. telefon:(28)816-817 telefax:(28)414-859

www.ekhotel.hu

info@ekhotel.hu

1. Helyzetelemzés

A 2022-es évben a COVID-19 miatti korlátozások már csak néhány piaci szegmenst érintettek. A vártnál gyengébb forgalom a rendezvényturizmus, és a csoportos turizmus területén érződött. A távol-keleti országokból érkező turistákra csak 2023-ban számíthatunk először, az ott érvényben lévő karantén szabályok miatt. Az orosz-ukrán háború miatt Ukrajnából menekülők az első negyedév forgalmát javították, de a háborúnak ez volt az egyetlen pozitív hatása a szálloda gazdálkodására. A negatív hatások, nem csak a gazdálkodó szervezetekre, de egész Európa életére kihatással voltak és vannak. Jelentősen megnövekedett az energia, az üzemanyag és a nyersanyagok ára, emiatt a beszállítók az év folyamán többször is árat emeltek, szigorították a szerződési feltételeket (minimum rendelés, fizetési kondíciók). A magas inflációnak a keresleti oldalra is jelentős hatása volt, de ez leginkább a szabadidős célú vendégforgalmat érintette, ami a szálloda esetében nem jelentős. A Corporate szegmensbe fektetett munka továbbra is hozzásegíti a szállodat ahhoz, hogy ebben a nehéz időszakban is talpon maradjon. Továbbra is magas a last-minute foglalások száma, de bizonyos időszakokban már a 2020 előtti foglalási szokásokat idéző trendek is megmutatkoznak, a vendégek hónapokkal előre foglalnak.

A 2023-as év kihívása a megnövekedett költségek ellensúlyozása lesz. A gáz ára ugyan stabilizálódni látszik az utolsó negyedévben, de továbbra is a korábbi árszint többszöröse, ami kihatással van az elektromos áram piaci árára is. A partnereink a megnövekedett energiaköltségeket beépítik az árba. A külföldi termékek esetén nem elhanyagolható az euró árfolyam alakulása sem. Szállodánkban mindezen növekedéseket a szállodai szobaárakban is érvényesítenie kell. A 2023-as évre 10-15%-os áremelést terveztünk be.

A távhő díjának emelkedését az üzletet bérlők átalánydíjába is be kellett építeni. Ahhoz, hogy a bérlőket ne veszítsük el a megugró rezsiköltségek miatt, a bérleti díjakat átmenetileg mérsékelni kellett, amivel a hosszútávú együttműködés elősegítése volt a cél.

2023-ra több fontos beruházást is tervezünk, melyek döntő többsége az energiahatékonyság javítása, az energiafogyasztás csökkentése.

Természetesen az épület és a berendezések kora miatt elkerülhetetlen néhány terület, berendezés felújítása, cseréje, hogy a szálloda továbbra is megfelelő színvonalon fogadhassa a vendégeket.

2. Bévételi terv

2023-ban az idei évnél kicsivel magasabb foglaltságot várunk. A Corporate partnerek forgalma a szerződéses árak emelkedése ellenére várhatóan nem változik jelentősen. A szabadidős célú belföldi vendégek esetén stagnálásra, némi visszaesésre számítunk. A külföldi csoportok visszatérése továbbra is bizonytalan, a 2019-es évet idéző forgalomra még legalább 1-2 évet várni kell. A német piacról már van érdeklődés a jövő évre, de 2022-höz hasonlóan sok lemondásra számítunk. A nagy, nemzetközi rendezvényekre jelentős túlkereslet

mutatkozik, az érdeklődő partnerek már nyár végén lefoglalták a szobákat. A kisebb, szállodában megvalósuló rendezvények (üzleti vagy családi) esetén is nagy az érdeklődés, de ezt a szegmenst érinti a legjobban az árak emelkedése. A vendéglátás árajánlatok a növekvő élelmiszer-árak miatt jóval magasabbak már most is. A piaci szereplőknél általánossá vált az „indikatív árajánlat”, amikor a felek szerződésben rögzítik, hogy a rendezvény előtt az étterem módosíthatja az árakat az időközben bekövetkezett áremelkedések miatt.

Erzsébet Királyné Szálloda Nettó árbevételi adatok 1000 Ft-ban	2022		2023
	TERV	VÁRHATÓ	TERV
Kihasználtság %	52,60%	54,40%	55,90%
Szállodai árbevétel	271 967	327 431	364 719
Vendéglátás bevétele	78 272	76 279	88 999
Terembérlet bevétele	3 449	2 698	3 831
Garázs bevétele	7 512	10 612	11 213
Bérleti díj és rezsidíj bevétele	31 654	33 111	38 307
Relaxációs sziget bevétele	1 374	2 302	2 567
Egyéb árbevétel	924	1 807	810
Értékesítés bevétele	395 152	454 240	510 446
Egyéb bevétel	0	3 844	1 000
Összes bevétel	395 152	458 084	511 446

A kihasználtságot (55,9%) a 2022-es évnél magasabbra terveztük, de ez még bőven alatta marad a 2019-es csúcsevnek. A bevételi tervszámok az alábbiak szerint alakulnak:

- A szállodai árbevétel nettó 364,7 millió Forint (bruttó 382,9 millió) ami 11%-kal magasabb a 2022-es évi várható bevételnél. A garázból származó bevételre 11,2 millió Forintot terveztünk, ami 600 ezer Forinttal magasabb a 2022-es bevételnél. A szekcióterem és báterem kiadásából 3,8 millió Forint bevételre számítunk.

- A vendéglátás bevétele, mely nagyrészen átmenő tétel, a tervek szerint 89 millió Forint körül alakul. Ez a szobaárban lévő kötelező reggeliből, a rendezvényekhez kapcsolódó kávészünetek és étkezések, valamint a félpanzió bevételeiből áll össze. Ez az összeg a kiadási oldalon is megjelenik.

- A szobaárbevétel mellett a Kft. fő bevételi forrása a kiadott üzletekből befolyó bérleti díj és rezsidíj. Ugyan a bevétel növekszik, de ennek nagy részét az év első felében a továbbszámlázott rezsi teszi ki. A távhő árának változása függvényében állítjuk vissza az eredeti bérleti díjakat.

- A Relaxációs sziget forgalmának növekedése (2,3M Ft) a belépőjegyek árának emelkedése miatt lesz nagyobb, összességében nagyobb vendégszámra nem számítunk. Az árakat már 2022 októberében emeltük.

- Az egyéb árbevétel tartalmazza a transzfer szolgáltatások, vendég-mosatás és külső szolgáltatók által biztosított programok bevételét. Ezen bevételek nagy része a közvetlen költségek között is megjelenik kiadásként.

- Az egyéb bevételek a 2022-es évben kapott bértámogatást, biztosító és vendég által fizetett kártérítést tartalmazza. 2023-ban várhatóan bértámogatást nem tudunk igénybe venni, de a trendek miatt a vendégek no-show díjával már kalkuláltunk.

A teljes tervezett bevétel 511,4 millió Forint, mely 11,6%-kal magasabb a 2022-es várható bevételnél.

2023-ban is folytatjuk az Accent Hotelsszel karöltve végzett marketing-tevékenységeket, melyek

- Központi hírlevelek
- Social média (Facebook, Instagram)
- Az online megjelenés, információk naprakészen tartása
- 2022-ben megújult a weboldal, 2023-ban új foglalási rendszer
- Személyre szabott vendégkommunikáció, Pre-stay és Post-stay e-mailek
- Vendégvélemény elemzés, fejlesztési lehetőségek felmérése
- A szabadidős utazók felé speciális akciók, szerződés kuponos közvetítőkkal.
- Részvétel belföldi és nemzetközi kiállításokon, vásárokon, workshopokon

3. Költség terv

A 2023-es költségek tervezésénél az energia árak változása továbbra is bizonytalanságot szül. A beszállító partnerek sem mernek negyed vagy fél évnél hosszabb időtartamra szerződni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Összes üzemeltetési költség	266 454	291 801	368 449

A közvetlen költségek között átmenő tételek szerepelnek, legnagyobb ezek közül a vendéglátás átszámlázott költsége, de ide tartozik a vendégmosatás, transzferek költségei, melyet külsős vállalkozók végeznek illetve a kölcsönzött eszközök bérleti díja. Az átszámlázott reggeli ára már 2022 év végén emelkedett, így mind bevételi, mind költség oldalon növekedést okoz.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Közvetlen. költség összesen	78 334	76 348	89 554
Személyi költség összesen	97 456	93 879	120 252

A személyi költségeknél 15%-os emeléssel kalkuláltunk, illetve a béren kívüli juttatások is emelkednek 2023-ban. A képzett munkaerőért folyó verseny miatt a bérek növelése elengedhetetlen, valamint a középvezetők megtartására irányuló prémium célkitűzést is beterveztük 2023-ra. Alkalmi munkavállalóként a Relaxációs Sziget karbantartásával megbízott uszodamester mellett a kisegítő takarítók foglalkoztatását tervezzük, a forgalom függvényében. A munkaerő utánpótlás biztosításaként 1 fő főiskolai gyakornok foglalkoztatását tervezzük.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Közvetlen anyagköltség	2 430	2 625	3 200
Fogyóeszközök	1 207	1572	2 150
Mosoda költsége	8 217	8 397	12 290
Közvetlen egyéb költség	396	100	0
Értékesítés közvetlen költsége	12 250	12 694	17 640

A közvetlen anyagköltségek közé kerülnek többek közt a tisztítószer, vegyszerek, szobai bekészítések, amelyekre a színvonal megtartása miatt mindenképp fordítani kell. A beszállítók már idén emelték az árakat szeptember-október hónapban, de az év elejére további 10-15% emelést várunk. A fogyóeszközöknél a költségek felét az elhasználódott textíliák pótlása teszi ki. A dolgozók munkaruhájának beszerzését két lépcsőben terveztük, ennek első fele 2022-ben megvalósult. 2023-ban a második lépcsőben az irodai és recepciósi kollégák munkaruháját szerezni be. (blézer, zakó)

A mosoda költségei a szállodai textíliák, beleértve a Relaxációs Sziget üzemeltetéséhez szükséges textilek tisztítási költségeit tartalmazza. A szolgáltató az emelkedő költségei miatt 2023-ra 40%-os díjemelést jelentett be, mely átlagos a mosodai szolgáltatások piacán.

Az energia költségeknél a korábbi arányok eltolódtak, mely a távhő árának drasztikus növekedése miatt következett be.

Az elektromos áram díja 2023-ban változatlan marad. A felhasznált elektromos áram mennyiségét karbantartásokkal, motor felújítással igyekszünk visszaszorítani, de a tervezésnél a 2022-es fogyasztási adatokat vettük alapul. A növekedés oka a júliusban megemelt rendszerhasználati díjak hatása.

A távhő szolgáltatás díja 2022 októberében 55 225 Ft/GJ árra nőtt a korábbi 3605 Forintról, de januártól már kedvezőbb, 26 213Ft/GJ árral kalkuláltunk októberig. A 2023/24-es időszakra októbertől még 5%-kal alacsonyabb tarifával számoltunk, mivel a piaci trendek alapján, csökkenésre számítottunk.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Áram	21 635	19 572	23 170
Víz-csatorna	1 744	1 505	1 683
Távhő díja	12 567	43 001	54 854
Energia	35 946	64 078	79 707
Karbantartó anyag	920	1 801	4 413
Egyedi karbantartás	6 750	4 896	6 800
Szerződéses karbantartás	2 914	2 163	2 656
Fenntartási költség	10 584	8 860	13 869
Technikai költségek	46 530	72 938	93 576

A fenntartási költségeknél a külsős karbantartás költségeit 2022-ben elkezdjük lefaragni oly módon, hogy amit lehetett a saját karbantartó végzett el a szállodában. 2023-ban tovább szeretnénk ezt folytatni. Karbantartás keretében megújulna a szálloda különtermei előtti terület, megtörténne a fűtési rendszer szelepeinek cseréje, illetve elkezdenénk a szobai szerelvények egységes cseréjét, mivel a jelenlegi típus már nem kapható. 2023-ban a szellőző rendszer előírás szerinti tisztítása is esedékes, ennek költsége jelentősen drágult a legutóbbi karbantartás óta.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Reklám és marketing költség	4 783	2 921	8 220
Szállodai jutalék	9 207	16 864	16 773
Hitelkártya jutalék	2 967	3 152	3 560
Marketing és jutalék költsége	16 957	22 937	28 553

Reklám és marketingköltségek tartalmazzák a foglalási és értékesítést támogató rendszerek díjait, weboldal fenntartását, prospektus költségét, az Accent Hotels kampányaiban történő részvételt, valamint az online marketing kiadásokat. 2023-tól a

szálloda egy bevételmaximalizáló szoftverrel kezd dolgozni, amelyik figyeli a szobaárak változását, a foglalások számát és ennek megfelelően automatikusan állítja az árazást. Ezzel párhuzamosan az online marketingre is nagyobb hangsúlyt fektetünk. Az utazásközvetítők forgalma nőtt, de 2023-ban szeretnénk a trendet megfordítani ezen eszközök segítségével. A hitelkártyával történő fizetés továbbra is a legnépszerűbb fizetési mód, ennek költsége a forgalommal arányosan növekedni fog 2023-ban.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Jogdíj, díszítés, megjelenés	629	757	736
Posta költség	60	63	72
Telefon	480	442	480
Bérelt vonal, Internet	600	600	600
Telefon,ISDN,postaköltség	1 140	1 105	1 152
IT karbantartási díj	4 382	4 212	6 282
Kommunikáció költsége	5 522	5 317	7 434

A jogdíjak költségénél, valamint a vezetékes és mobil telefon, Internet előfizetés szolgáltatóinál nem kaptunk áremelésről információt. Díszítésre 2023-ban is többet kell fordítani, a növények, dekoráció cseréje már esedékes. Az IT karbantartások díjába tartozik a számítógépes és telefonos hálózat fenntartásának költsége, valamint a szálloda által használt szofverek díja. A szolgáltatók az inflációval arányosan emelik a díjakat jövőre, illetve új, az értékesítést támogató szoftvert is elkezdünk használni.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Irodai költségek	240	481	480
Bankköltségek	1116	1 561	1 500
Jogi tanácsadás díja	101	0	100
Könyvelés, bérszámfejtés költsége	3 480	3 714	4 524
Könyvvizsgálat költsége	720	720	720
Egyéb szakértői díjak, vizsgálatok k	1 061	1 652	1 196
Szakértői díjak	5 362	6 086	6 540
Adminisztrációs költség	6 718	8 128	8 520
Egyéb üzemeltetési költség	2 058	840	2 184

Az adminisztrációs költségeknél a jogi tanácsadásra csak eseti megbízásokra tervezünk jövőre. A könyvelés díjban már 2022-ben történt díjemelés, jövőre emiatt magasabb költséggel tervezünk már. A könyvvizsgálat és a szakértői vizsgálatok (tűz- és munkavédelem, vízvizsgálat), valamint a fogyasztóvédelmi és energetikai szakreferens díjai szerződés szerinti összegben kerültek a költségvetésbe.

Az egyéb üzemeltetési költségek között a személyszállítás, a rovarirtás, a szakmai szervezetek tagdíjai szerepelnek, illetve a szakmai utak költsége is ebbe a költségbe tartozik. Az emelkedést a személyszállításra terveztük be, a szelektív hulladék elszállítási költsége miatt.

A tervezett összes üzemeltetési költség 2023-ra 368,4 millió Forint, mely 38%-kal magasabb a 2022-re tervezettnél. A legnagyobb emelkedés a Technikai költségeknél van, ahol a 2022-es várható költségeket is 32%-kal meghaladja a tervezett növekedés. Az energia árának és az inflációnak a hatása szinte minden költségelemnél jelentkezik, ahogy a kimutatásból látszik, már 2022-ben is.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Közvetlen költség összesen	78 334	76 348	89 554
Személyi költség összesen	97 456	93 879	120 252
Értékesítés közvetlen költsége	12 250	12 694	17 640
Technikai költségek	46 530	72 938	93 576
Marketing költségek	16 957	22 937	28 553
Kommunikáció, díszítés költsége	6 151	6 074	8 170
Adminisztrációs költség	6 718	8 128	8 520
Egyéb üzemeltetési költség	2 058	840	2 184
Összes üzemeltetési költség	266 454	293 838	368 449

4. Eredmény kimutatás

A szálloda nettó üzemeltetési eredménye a lenti táblázatban látható.

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
Értékesítés bevétele	395 152	454 240	510 446
Egyéb bevétel	0	3 844	1 000
Összes bevétel	395 152	458 084	511 446
Összes üzemeltetési költség	266 454	293 838	368 449
GOP - Üzemeltetési eredmény	128 698	164 246	142 997

A GOP -vagyis üzemeltetési eredmény- alatt az összes nettó bevételnek és az összes nettó a szálloda napi üzemelési tevékenységéhez szükséges költség különbözetét értjük. A tervezett bevételek és költségek alapján a GOP 143 millió Forint, mely 13 %-kal elmarad 2022-es várható szinttől.

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
- Management díj

A számítást a következő táblázat tartalmazza:

Erzsébet Királyné Szálloda Adatok 1000 Ft-ban	2022 TERV	2022 VÁRHATÓ	2023 TERV
GOP - Üzemeltetési eredmény	128 698	164 246	142 997
Iparűzési adó	-3 952	-6 813	-8 438
Innovációs járulék	-790	-1 040	-1 021
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-10 726	-8 898	-11 888
Biztosítás	-1 644	-1 643	-2 025
Management díjak	-12 815	-16 067	-13 619
EBITDAR *	98 771	129 785	106 006
Ingatlan bérleti díja	-72 000	-72 000	-72 000
Amortizáció	-15 335	-13 176	-23 944
Üzemi tevékenység eredménye	11 436	44 609	10 062
Adózás előtti eredmény	11 436	44 609	10 062
Társasági adó	-1 029	-3 816	-906
Adózott eredmény	10 407	40 793	9 156

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

A Turizmusfejlesztési hozzájárulás megfizetését a kormány 2022.október 1. és 2023. március 31 között felfüggesztette.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. tervezett 2023-as eredménye: 9 156,- Eft.

5. Beruházás, fejlesztés

2023-ban az alábbi fejlesztéseket, beruházásokat szeretnénk elvégezni.

- A konferenciatermek előtti terület („Zsibongó”) padlóburkolatának cseréje. A Műemlékvédelmi Hivatal támogatja a linóleum burkolat eltávolítását. Helyette kőburkolatot tervezünk. A kivitelezés költsége várhatóan 1,5 millió Forint
- Elektromos szerelvények cseréjének I. üteme, tervezett költség 2,4 millió Forint
- Tűzvédelmi rendszer központjának cseréje, 1,3 millió Forint
- Hőszivattyús rendszer a meglévő folyadékhűtő helyére, várható beruházási költség 75 millió Forint
- Napelemes rendszer kivitelezése, Műemlékvédelmi Hivatal jóváhagyása esetén. Várható beruházási költség 30 millió Forint

A nagyobb volumenű beruházásokra a Kft. eredmény-tartaléka nyújt fedezetet. A beruházások részleteit a melléklet tartalmazza.

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023-ra tervezett befizetései az önkormányzat részére:

- 72 000,- E Ft bérleti díj
 - 8 438,- E Ft iparűzési adó
 - 8 000,- E Ft idegenforgalmi adó
- mely összesen 88 438 E Ft.



Major István

Ügyvezető igazgató

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest Márton út 32- Tel/fax 1-2404399

22

Független könyvvizsgálói vélemény
Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft
2023. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület!

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervkészítés legfőbb elemei:

A tervadatok egyrészt az előző év várható bevétel és költség alapján, másrészt az egyes bevételi és költségösszetevők várható változásaiból lettek kalkulálva.

Úgy a bevételi, mint a kiadási terv a járvány megszűnésére, illetve a turizmus növekedésére számít.

A szállodai tevékenység nettó árbevételét 2023. évre 55,9 %-os (2022. évi várható:54,4%) kihasználtságra, ugyanakkor a 2022. évi várható nettó árbevételhez viszonyítva 11%-os bevétel növekedésre tervezi.

A költségeket összetételében költségnemenként mutatja be, ugyanakkor a változásokat tekintve tartalmazza a begyűrűző áremelések hatását mind a dologi, mind a személyi jellegű ráfordítások tekintetében.

Az energiaköltség mérséklése céljából jelentősebb összegű beruházást terveznek az eredménytartalék terhére.

Tervadatok:

Bevételek összesen:	511.446 e Ft
Költségek, ráfordítások összesen:	502.290 e Ft
Tervezett eredmény:	9.156 e Ft

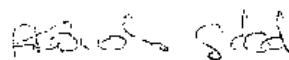
Összefoglalva megállapítható, hogy az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. 2023. évi üzleti terve megalapozott, a terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.

Gödöllő, 2023. január 21.

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



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Géza
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Géza
Nyilvántartási szám: 003960



KIVONAT

Az Erzsébet Királyné Szálloda Kft. Felügyelő Bizottságának 2023. február 2. napján tartott ülésének jegyzőkönyvéből.

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

1/2023 (02.02) számú FB határozat:

A Felügyelőbizottság 2 fő részvételével, 2 igen szavazat mellett elfogadta az Erzsébet Királyné Szálloda Kft 2023. évi üzleti tervének Képviselő Testület elé terjesztését.

Gödöllő, 2023.02.02.

Vilmos György

elnök