

11354231-5510-113-20

Statisztikai számjel

20-09-062507

Céjjegyzék száma

**ÉVES BESZÁMOLÓ
MVM Hotel Panoráma
Korlátolt felelősségű társaság
2020.01.01-2020.12.31**

Kelt: Balatongyörök, 2021.03.04.

Bangó Tamás
ügyvezető

Illés Gyula
gazdasági vezető

MVM Hotel Panoráma Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok, ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	2020.12.31
A	B	C	D	E
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)	537 168	0	528 991
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	137	0	80
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3 Vagyoni értékű jogok	22		0
6	4 Szellemi termékek	115		80
7	5 Üzleti vagy cégérték	0		0
8	6 Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	537 031	0	528 911
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	501 564		498 504
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 253		25 781
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 974		1 826
14	4 Tenyészállatok	0		0
15	5 Beruházások, felújítások	0		0
16	6 Beruházásokra adott előlegek	5 240		2 800
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	1 Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	0		0
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21	3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22	4 Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23	5 Egyéb tartós részesedés	0		0
24	6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25	7 Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)	34 886	0	23 707
30	I. KÉSZLETEK	2 119	0	1 789
31	1 Anyagok	1 765		1 526
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3 Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34	4 Késztermékek	0		0
35	5 Áruk	354		263
36	6 Készletekre adott előlegek	0		0
37	II. KÖVETELÉSEK	30 374	0	21 411
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	25		0
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	25 487		13 248
40	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
42	5 Váltókövetelések	0		0
43	6 Egyéb követelések	4 862		8 163
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48	2 Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49	3 Egyéb részesedés	0		0
50	4 Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51	5 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 393	0	508
54	1 Pénztár, csekkek	2 338		455
55	2 Bankbetétek	55		53
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 379	0	13 712
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 282		13 596
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	97		116
59	3 Halasztott ráfordítások	0		0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	579 433	0	566 410

11354231-5510-113-20

Statistikai számjel

20-09-062507

Céjegyének száma

MVM Hotel Panoráma Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	2020.12.31
A	B	C	D	E
61	D. SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.-VIII/1. sor)	513 618	0	515 491
62	I. JEGYZETT TŐKE	300 200		300 200
63	<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>	0		0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65	III. TÖKETARTALÉK	44 800		44 800
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-452 575		-448 456
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	617 074		617 074
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1 Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70	2 Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 119	0	1 873
72	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
73	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75	3 Egyéb céltartalék	0		0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)	63 336	0	47 570
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79	2 Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
80	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
81	4 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83	1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84	2 Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
85	3 Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86	4 Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87	5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88	6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89	7 Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
90	8 Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
91	9 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	63 336	0	47 570
93	1 Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94	<i>- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>	0		0
95	2 Rövid lejáratú hitelek	0		0
96	3 Vevőktől kapott előlegek	13 599		16 176
97	4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 158		1 308
98	6 Váltótartozások	0		0
99	7 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	24 482		17 658
100	7 Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
101	8 Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
102	9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 098		12 428
103	10 Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104	11 Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 478	0	3 349
106	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 478		3 349
108	3 Halasztott bevételek	0		0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	579 433	0	566 410

11354231-5510-113-20

Statistikai számjel

20-09-062507

Cégjegyzék száma

MVM Hotel Panoráma Kft.

EVES BESZÁMOLÓ

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	2019.01.01 - 2019.12.31	Előző évek módosításai	2020.01.01 - 2020.12.31
A		B	C	D	E
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	450 842		332 556
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	450 842	0	332 556
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	202		16 618
8		<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	0		0
9	5	Anyagköltség	122 114		88 590
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	67 166		61 861
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	4 809		3 495
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	7 936		4 748
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 233		1 232
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	205 259	0	159 925
15	10	Béreköltség	151 791		127 141
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 521		18 577
17	12	Bérfelrakások	31 414		11 156
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	204 727	0	156 874
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	23 134		23 448
20	VII.	Egyéb ráfordítások	13 977		7 356
21		<i>Ebből: értékvesztés</i>	0		0
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3 947	0	1 571
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
28		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	963		1 202
32		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	963	0	1 202
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
35		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
37		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	130		245
39		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	130		245
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	492		610
42		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	623	0	855
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	341	0	348
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	4 288	0	1 918
46	X.	Adófizetési kötelezettség	169		45
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	4 119	0	1 873

Kelt: Balatonyörök, 2021.03.04.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

11354231-5510-113-20

Statisztikai számjel

20-09-062507

Cégjegyzék száma

**Kiegészítő melléklet
MVM Hotel Panoráma
Korlátolt felelősségű társaság
2020.01.01-2020.12.31**

Kelt: Balatongyörök, 2021.03.04.

Bangó Tamás
ügyvezető

Illés Gyula
gazdasági vezető

Kiegészítő melléklet

A. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1 A Társaság azonosító adatai

A Társaság teljes neve: MVM Hotel Panoráma Korlátolt Felelősségű Társaság
 A Társaság rövid neve: MVM Hotel Panoráma Kft.
 a továbbiakban: "Társaság"

Cégjegyzékszám: 20-09-062507
 Statisztikai számjel: 11354231-5510-113-20

Alapítás, alakulás időpontja: 1996.01.01.

2 Székhely

Székhely: 8313 Balatonyörök, Petőfi u. 5.

A Társaság beszámolója az internetes honlapján is elérhető.
 Internetes honlap címe, elérhetősége: www.hotelpanorama.hu

3 A Társaság tevékenysége

- Szállodai szolgáltatás

4 A Társaság vezetése

A beszámoló aláírására kötelezett(ek)

Neve	Címe	Cégjegyzés módja
Bangó Tamás	8372 Cserszegtomaj Pajtika utca 147.	együttes
Illés Gyula	8313 Balatonyörök Mogyorós utca 25.	együttes

5 Tulajdonosi szerkezet

Neve	Tulajdonos			Tulajdonos befolyásának mértéke
	Székhelye	Szavazati arány (%)	Jegyzett tőke összege	
MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1031 Budapest, Szentendrei út 207-209	100%	300 200	többségi
Összesen		100%	300 200	

Összevont (konszolidált) éves beszámoló összeállítása

6.1 Bevonás összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésébe

Az alábbi vállalkozó állítja össze a vállalkozáscsoport azon legnagyobb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a Társaság, mint leányvállalat bevonásra kerül:

Név: MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság
 Székhely: 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209
 A beszámoló megtekintésének helye vagy weboldala: 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209

Az alábbi vállalkozó állítja össze a vállalkozáscsoport azon legkisebb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a Társaság, mint leányvállalat bevonásra kerül:

Név: MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság
 Székhely: 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209
 A beszámoló megtekintésének helye vagy weboldala: 1031 Budapest, Szentendrei út 207-209

7 A beszámoló összeállítása

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokért felelős személy Tóth-Kovács Krisztina; nyilvántartási száma: 180334

8 Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző szervezet és személy adatai:

Társaság neve: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft
 Címe: HU-1068 Budapest, Dózsa György út 84/C
 Nyilvántartási szám: 000083
 Természetes személy neve: Kovács Andrea
 Címe: 2016 Leányfalu Gyöngyvirág u.23.
 Regisztrációs száma: 003950
 Természetes személy neve: Horváth Tamás
 Címe: 1028 Budapest Bölény utca 16.
 Regisztrációs száma: 003449

B. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

1 Jogszabályi megfelelés és számviteli elvek

A Társaság által a beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: "Szt."), illetve módosításaiban foglaltaknak.

A Társaság a számviteli politikáját a Szt. rendelkezéseinek megfelelően készítette el, amelyben az általános számviteli alapelvektől nincs eltérés.

2 Üzleti év, fordulónap, mérlegkészítés napja

A Társaság üzleti éve: 2020.01.01-től 2020.12.31-ig terjedő időszak
Mérlegkészítés napja: 2021.03.31

3 Könyvvizetés, mérleg és eredménykimutatás tagolása

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el.

Az eredménykimutatás összeállításának választott eljárása: összköltség eljárás

A beszámoló és a könyvvizetés pénzneme: Forint

4 Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

5 A könyvvizetés pénznemétől eltérő pénznemben felmerült tételek, ügyletek értékelése

A könyvvizetés pénznemétől eltérő pénznemben fennálló eszközök és kötelezettségek értékelésére a teljesítés napján, illetve a fordulónapon használt árfolyam: a Magyar Nemzeti Bank ("MNB") által közzétett hivatalos devizaárfolyam

Deviza- és valutakészleteknél a bekerülési érték meghatározására alkalmazott módszer: FIFO

6 Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételek

A társaság kivételes nagyságú tételnek tekintti, ha az összeg meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 % százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

7 Tartós és jelentős

A terven felüli értékcsökkenési leírás, értékvesztés és azok visszairása szempontjából tartósnak és jelentősnek minősül minden olyan eltérés, amely megfelel az alábbi feltételeknek:

Tartós

A Szt. 53-56. §-ok alkalmazásában tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósnak minősül - fennállásának időtartamától függetlenül - akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Jelentős

Jelentősnek tekintendő, ha az összeg meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 % százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

8 Követelések értékelése

A Társaság a követelések értékvesztésének meghatározásához a vevőket, adószókat egyedileg minősíti, és az értékvesztést a várhatóan megtérülő összeg alapján számolja el.

9 Készletértékelés

A készletértékelésre alkalmazott módszer

Megnevezés	Értékelési módszer	Közvetlen önköltség
Anyagok	FIFO	-
Áruk	FIFO	-

10 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

10.1 Leírási módszer

A Társaság az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel számolja el az üzembe helyezés napjától. Az értékcsökkenés elszámolás havi

A Társaság a kis értékű eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el, mint terv szerinti értékcsökkenés. A kis értékű eszközök értékhatára: 100 eFt

10.2 Hasznos élettartam, leírási kulcs

A Társaság az egyes eszközcsoportokra az alábbi hasznos élettartamot, leírási kulcsokat határozta meg:

Mérlegcsoport	Eszközcsoport: hasznos élettartam (év) vagy leírási kulcs (%)
IMMATERIÁLIS JAVAK	
Vagyoni értékű jogok	16,60%
Szellemi termékek	16,60%
TÁRGYI ESZKÖZÖK	
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 % ; 4 % és 6 %
Műszaki berendezés, gépek, járművek	14,50%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14,50%

10.3 Maradványérték

A Társaság maradványértékkel nem számol, mivel az eszközöket a gazdasági élettartamuk végéig tervezi használni, illetve a várható maradványérték nem jelentős.

C. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1 Befektetett eszközök****1.1 Immateriális javak****1.1.1 Immateriális javak tárgyévi változása**

Az immateriális javak tárgyidőszaki alakulását az 1. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

1.2 Tárgyi eszközök

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	501 564	498 504	-1%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 253	25 781	-9%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 974	1 826	-7%
Beruházásokra adott előlegek	5 240	2 800	-47%
Tárgyi eszközök összesen	537 031	528 911	-2%

1.2.1 Tárgyi eszközök tárgyévi változása

A tárgyi eszközök tárgyidőszaki alakulását a 2. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

2 Forgóeszközök**2.1 Készletek****Készletek részletezése**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagok	1 765	1 526	-14%
Áruk	354	263	-26%
Összesen	2 119	1 789	-16%

2.2 Követelések**2.2.1 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben****2.2.1.1 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben a kapcsolat jellege szerint**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyavállalat	25 310	13 248	-48%
Közös vezetésű vállalkozás, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat közös	177	-	-100%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen	25 487	13 248	-48%

2.2.1.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rövid lejáratra adott kölcsön (cash pool követelések)	25 310	13 248	-48%
Vevőkövetelések	177	-	-100%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen	25 487	13 248	-48%

2.2.2 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	1 666	4 519	171%
Társasági adó	-	-	-
Helyi iparüzési adó	313	1 174	275%
Vám	-	-	-
Személyi jellegű kifizetéseket terhelő járulékok	-	2 161	100%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	-	-	-
Onellenőrzési pótlék	-	-	-
Egyéb	-	1	100%
Helyi telekadó	64	-	-100%
Utalványok, bankkártya	409	26	-94%
Következő évi ÁFA	2 248	219	-90%
Adott előlegek	160	63	-61%
Egyéb követelések összesen	4 862	8 163	68%

2.3 Pénzeszközök**2.3.1 Pénztár, csekk**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	2 059	337	-84%
Deviza pénztár	279	118	-58%
Pénztár, csekk összesen	2 338	455	-81%

2.3.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint bankbetétek (kártyafedezeti számla)	55	53	-5%
Bankbetétek összesen	55	53	-5%
Pénzeszközök összesen	2 393	508	-79%

3. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 282	13 596	87%
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	97	116	19%
Halasztott ráfordítások	-	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	7 379	13 712	86%

4 Saját tőke**4.1 Saját tőke elemeinek tárgyévi változása**

A saját tőke egyes elemeiben bekövetkezett változásokat jogcímenként bemutató mozgástáblát a 3. számú melléklet tartalmazza.

4.2 Lékötött tartalék és tárgyévi változása

Lékötött tartalék jogcímenkénti megbontását, valamint a lekötött tartalék jogcímenkénti változását a 4. számú melléklet tartalmazza.

5 Rövid lejáratú kötelezettségek

5.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
Vevőktől kapott előlegek	13 599	16 176	19%
Szállító	7 158	1 308	-82%
Váltótartozások	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	24 482	17 658	-28%
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	-	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 098	12 428	-31%
Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	63 336	47 570	-25%

5.2 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

5.2.1 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben a kapcsolat jellege szerint

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyavállalat	20 737	16 704	-19%
Közös vezetési vállalkozás, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat közös	3 746	954	-75%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben összesen	24 482	17 658	-28%

5.2.2 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállítói tartozások	24 482	17 658	-28%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben összesen	24 482	17 658	-28%

5.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	-	-	-
Társasági adó	169	4	-98%
Helyi iparüzési adó	-	-	-
Levonni társadalombiztosítási járulék	-	1 957	100%
Személyi jövedelemadó	2 199	1 588	-28%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	-	-	-
Egyéb	-	1	100%
Réhabilitációs hozzájárulás	636	1 208	90%
Szakképzési hozzájárulás	115	-	-100%
Egészségügyi hozzájárulás	-	-	-
Szociális hozzájárulási adó	2 627	-	-100%
Idegenforgalmi adó	412	-	-100%
Keresetelszámolás	8 969	7 559	-16%
Nyugdíjbiztosítási alap	1 539	22	-99%
Egészségbiztosítási alap	1 260	15	-99%
Táppénz hozzájárulás	-	74	100%
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	172	-	-100%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	18 098	12 428	-31%

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei 23.863 ezer Ft értékben meghaladják a forgóeszközök értékét.

A Társaság anyavállalata, az MVM Zrt. komfort levélben megerősítette, hogy a Társaságot működtetni kívánja, finanszírozását fenntartja és biztosítani fogja a szükséges pénzügyi támogatást annak érdekében, hogy a Társaság fenn tudja tartani a likviditását a 2021-es üzleti év folyamán.

6. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Személyi jellegű ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 375	1 638	-31%
Anyagjellegű ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	103	1 711	1562%
Halasztott bevételek	-	-	-
Összesen	2 478	3 349	35%

D. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Értékesítés nettó árbevétele

1.1 Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt árbevétel

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyavállalat	356	-	-100%
Leányvállalat, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat leányvállalata	14 102	-	-100%
Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt értékesítés nettó árbevétele összesen	14 458	-	-100%

Leányvállalat, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat leányvállalata soron:
Anyavállalat leányvállalataival szemben elszámolt bevétel szerepel.

1.2 Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerinti bontásban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállás árbevétele	270 970	209 895	-23%
Étkezés árbevétele	136 919	97 641	-29%
Fizikai közérz javító szolg.	4 242	2 335	-45%
Egyéb vendéglátás	26 415	16 635	-37%
Bérelti díj	5 337	2 004	-62%
Egyéb bevétel	6 958	4 046	-42%
Értékesítés nettó árbevétele összesen	450 842	332 556	-26%

2 Anyagjellegű ráfordítások

2.1 Anyagköltség

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Alapanyag, élelmiszer	63 028	44 679	-29%
Közüzemi díjak	35 042	27 126	-23%
Karbantartási anyagok	4 047	3 633	-10%
Segédanyagok	5 322	2 577	-52%
Üzemanyag	853	580	-32%
Járványügyi védekezés költsége	-	1 485	-
Egyéb anyagköltség	13 823	8 510	-38%
Anyagköltség összesen	122 114	88 590	-27%

2.2 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérelt	5 497	4 033	-27%
Karbantartás, javítás	7 103	9 707	37%
Posta	155	69	-55%
Távkozlás (telefon, internet)	658	1 013	54%
Oktatás és továbbképzés	25	26	4%
Hirdetés, reklám	746	754	1%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	17 083	17 085	0%
Mosodai szolgáltatás	10 967	7 691	-30%
Management díj	23	-	-100%
Könyvelés és könyvvizsgálat	9 850	9 128	-7%
Közvetítői jutalék	9 304	6 824	-27%
Forgalmi jutalék SZÉP kártya elfogadás után	5 755	5 531	-4%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	67 166	61 861	-8%

3 Személyi jellegű ráfordítások

3.1 Alkalmazottakkal kapcsolatos adatok

A tárgyévben felmerült bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés és a létszám:

Megnevezés	Előző év			Tárgyév		
	Fizikai	Szellemi	Összesen	Fizikai	Szellemi	Összesen
Bérköltség	120 137	31 654	151 791	99 505	27 636	127 141
Személyi jellegű egyéb kifizetés	19 896	1 625	21 521	16 415	2 162	18 577
Összesen	140 034	33 279	173 313	115 920	29 798	145 718
Átlagos statisztikai állományi létszám	33	5	38	32	5	37

3.2 Bérjárulékok jogcímenként

Jogcím	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	27 676	11 362	-59%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 548	1 208	-53%
Szakképzési hozzájárulás	1 190	-	-219%
Bérjárulékok összesen	31 414	11 156	-64%

3.1 Járandóság

Megnevezés	Járandóság
Vezető tisztségviselők	10 070
Felügyelőbizottság	1 656

3.2 Előlegek, kölcsönök és garanciák

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok részére nem folyósított előleget.

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok részére nem nyújtott kölcsönt.

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok javára nem vállalt garanciát.

4 Kapcsolt felekkel lebonyolított lényeges ügyletek

Nem voltak a kapcsolt felekkel lebonyolított lényeges és nem szokásos piaci feltételek között megvalósult ügyletek.

5 Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetre, tőkeszerkezetre vonatkozó mutatószámokat, a költségszerkezetet a 8. számú melléklet tartalmazza.

F. Cash-flow kimutatás

A Társaság cash-flow kimutatását a 9. számú melléklet tartalmazza.

Kelt: Balatongyörök, 2021.03.04.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

1. számú melléklet

Immateriális javak alakulása

	Alapítás átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	0	0	7 781	182	0	7 963
Növekedés						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	7 781	182	0	7 963
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	0	0	7 759	68	0	7 827
Amortizáció			22	35		57
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	7 781	102	0	7 883
				0		
Nyitó egyenleg	0	0	22	115	0	137
Záró egyenleg	0	0	0	80	0	80
IMMATERIÁLIS JAVAKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
Nyitó egyenleg	0	0	22	115	0	137
Záró egyenleg	0	0	0	80	0	80

2. számú melléklet

Tárgyi eszközök alakulása

	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	797 872	86 208	46 980	0	0	931 060
Üzembe helyezés	13 549	3 866	296			17 711
Növekedés						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb			-927			-927
Záró egyenleg	811 422	90 074	46 349	0	0	947 845
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	296 309	57 955	45 005	0	0	399 269
Terv szerinti értékcsökkenés	16 609	6 338	444			23 391
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb			-927			-927
Záró egyenleg	312 918	64 293	44 523	0	0	421 734
Nyitó egyenleg	501 564	28 253	1 974	0	0	531 791
Záró egyenleg	498 504	25 781	1 826	0	0	526 111
BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg	5 240					5 240
Záró egyenleg	800		2 000			2 800
Nyitó egyenleg	506 804	28 253	1 974	0	0	537 031
Záró egyenleg	499 304	25 781	3 826	0	0	528 911

3. számú melléklet

Saját tőke mozgástábla

		Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	ÖSSZESEN
Nyitó egyenleg	2020.01.01	300 200	0	44 800	-452 575	617 074	0	4 119	513 618
Tőkeemelés						-	-	-	0
Tőkeleszállítás			-				-	-	0
Átalakulás								-	0
Pótbefizetés		-	-	-	-		-	-	0
Veszteség fedezetére fizetett, fizetendő pótbefizetés		-	-	-			-	-	0
Veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetés visszakapott összege			-	-		-	-	-	0
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezése		-	-		0		-	-	0
Lekötött tartalék képzése		-	-			0	-	-	0
Lekötött tartalék feloldása		-	-			0	-	-	0
Jogszabály alapján kapott eszközök		-	-			-	-	-	0
Jogszabály alapján átadott eszközök		-	-			-	-	-	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke feltöltésére átvezetett összeg									
Jóváhagyott osztalék, részesedés		-	-	-		-	-	-	0
Értékhelyesbítés		-	-	-	-	-	0	-	0
Adózott eredmény átvezetése		-	-	-	4 119	-	-	-4 119	0
Tárgyévi eredmény		-	-	-		-	-	1 873	1 873
Záró egyenleg	2020.12.31	300 200	0	44 800	-448 456	617 074	0	1 873	515 491

4. számú melléklet

Lekötött tartalék jogcímenként

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Tőkeemelés lekötött tartalékából				0
Tőkeleszállítás lekötött tartalék javára				0
Jegyzett tőkével szembeni mozgások	0	0	0	0
Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek, visszaváltható részvények könyv szerinti értéke				0
Az alapítás-át szervezés aktivált értékéből, a kísérleti fejlesztés aktivált értékéből még le nem írt összeg				0
Deviza tartozások elhatárolt nem realizált árfolyamvesztése és a kapcsolódó céltartalék különbözetének összege				0
Veszteség fedezetére megszavazott, fizetendő pótbefizetés összege				0
Jogszabály alapján lekötendő tőketartalék, illetve jogszabály alapján tőketartalékba kapott összeg feltételek nem teljesítése esetén visszafizetendő része, amelyre a tőketartalék nem nyújt fedezetet				0
Más jogszabály vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján eredménytartalékából lekötött összeg				0
Eredménytartalékából lekötött összeg	0	0	0	0
Jogszabály alapján tőketartalékba kapott összeg feltételek nem teljesítése esetén visszafizetendő része				0
Más jogszabály vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján tőketartalékából lekötött összeg				0
Tőketartalékából lekötött összeg	0	0	0	0
Pótbefizetés	617 074			617 074
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezésére felhasznált lekötött tartalék				0
Egyéb mozgások	617 074	0	0	617 074
LEKÖTÖTT TARTALÉK	617 074	0	0	617 074

5. számú melléklet

Kapott támogatások

Támogatás megnevezése (azonosítója)		Munkahelyteremtő bérköltség támogatás GINOP-5 .1.1-1 5/2015-00001						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Kapott összeg	Felhasznált összeg jogcímenként						Felhasznált összeg összesen
		bérköltség támogatás						
2020	3 014	3 014						3 014
2020. decemberre, 2021. jan. kifiz.	387	387						387
Összesen	3 401	3 401	-	-	-	-	-	3 401
Rendelkezésre álló összeg								-
Támogatás megnevezése (azonosítója)		bérköltség támogatás apák pótszabadsága , véglegesen kapott támogatás						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
2020. év., 2021. jan. kifizetéssel	48	48						48
Rendelkezésre álló összeg								-

Támogatás megnevezése (azonosítója)		Projekt azonosítója: SZT-2020-00070, fedezetlen állandó költségekhez nyújtott támogatás						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Kapott összeg	Felhasznált összeg jogcímenként						Felhasznált összeg összesen
		fedezetlen állandó költségekhez nyújtott támogatás						
2020.nov. és decemberre., 2021.jan. kifizetéssel	9 162	9 162						9 162
Összesen	9 162	9 162	-	-	-	-	-	9 162
Rendelkezésre álló összeg								-

Támogatás megnevezése (azonosítója)		Projekt azonosítója: A strukturális változásokhoz való alkalmazkodás segítése című GINOP-5.3.10-VEKOP-17 munkaerőpiaci program, ágazati bértámogatás						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Kapott összeg	Felhasznált összeg jogcímenként						Felhasznált összeg összesen
		Ágazati Bértámogatás						
2020.decemberre, 2021.februári kifizetéssel	3 998	3 998						3 998
Összesen	3 998	3 998	-	-	-	-	-	3 998
Rendelkezésre álló összeg								0

6. számú melléklet

Társasági adó adóalap levezetése

1 Adóalap levezetés

Megnevezés	Társasági adó
Adózás előtti eredmény	1 918
Adóalap növelő tételek	23 448
Képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz, immateriális jószág kivezetése	23 448
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
Befektetett pénzügyi eszköz, hosszú lejáratú kötelezettség nem realizált árfolyamvesztés	
Befektetett pénzügyi eszköz, hosszú lejáratú kötelezettség kikerülésekor a korábban adóalap csökkentő tételként elszámolt összeg arányos része	
Bírság, jogkövetkezmény miatti ráfordítás	
Ellenőrzött külföldi társaság	
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	
Alultőkésítés	
Bejelentett részesedés értékvesztése, bejelentett részesedés kivezetésekor elszámolt ráfordítás bevételt meghaladó része	
Bejelentett immateriális jószág kivezetésekor elszámolt ráfordítás bevételt meghaladó része	
Adóellenőrzés, önellenőrzés során árbevételként, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkenéseként, költség, ráfordítás növekedéseként elszámolt összeg	
Egyéb adóalap növelő tétel	
Adóalap csökkentő tételek	- 24 407
Elhatárolt veszteség felhasználása	- 959
Céltartalék felhasználása	
Jogdíjbevételeire jogosító immateriális jószág kivezetésének lekötött tartalékba átvett nyeresége	
Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege	
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenés	- 23 448
Bejelentett részesedés árfolyamnyeresége	
Befektetett pénzügyi eszköz, hosszú lejáratú kötelezettség nem realizált árfolyamnyeresége	
Befektetett pénzügyi eszköz, hosszú lejáratú kötelezettség kikerülésekor a korábban adóalap növelő tételként elszámolt összeg arányos része	
Bejelentett immateriális jószág kivezetésekor elszámolt bevétel ráfordítást meghaladó része	
Fejlesztési tartalék	
Kapott (járó) osztalék	
Bírság, jogkövetkezmény elengedése	
Adóellenőrzés, önellenőrzés során bevétel, aktivált saját teljesítmény növekedéseként, költség, ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg	
Közhasznú szervezet támogatása	
Egyéb adóalap csökkentő tétel (csoportos TAO számítás alapján)	
Adóalap	959
Adókulcs	9%
Számított adó	74
Jövedelem minimum alapján számított adó	-
Önellenőrzés hatása	- 30
Beruházási adókedvezmény	
Sport-, művészeti-, filmtámogatás	
Egyéb adókedvezmény	
Tárgyévi adókötelezettség	45
Adózás előtti eredmény	1 918
Tárgyévi adókötelezettség összesen	45
Adózott eredmény	1 873

2 Átmeneti jellegű adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

3 Elhatárolt negatív társasági adóalap (elhatárolt veszteség) továbbvihető egyenlege

Keletkezés éve	Lejárat éve	Összeg	Egyéb feltételek
2010-2014	2030	401 268	Egyéb feltétel nem került megállapításra
2016	2021	39 144	Egyéb feltétel nem került megállapításra
2017	2022	34 305	Egyéb feltétel nem került megállapításra
2018	2023	26 012	Egyéb feltétel nem került megállapításra
		500 729	

7. számú melléklet

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek

Ügylet jellege	Kapcsolat jellege	Ügylet értéke	Egyéb, a pénzügyi helyzet megítéléséhez szükséges információk
Anyag vásárlás, járványügyi védekezéshez	anyavállalat	371	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Fizetett kamat	anyavállalat	245	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Villamos energia vásárlás	egyéb kapcsolt fél	9 035	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Földgáz vásárlás	egyéb kapcsolt fél	8 089	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.

8. számú melléklet

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

1 Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	0,88%	0,47%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	0,80%	0,36%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	0,71%	0,33%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	0,55	0,50
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV.+B.III.+B.II.}}{\text{F.III.}}$	0,52	0,46
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B.IV.+B.III.}}{\text{F.III.}}$	0,04	0,01
Nettó működő tőke	$\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú köt.}$	$\text{B} - \text{F.III.}$	-28 450	-23 863
Vevőintélevőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$	0,02	0,00
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{\text{B.I.5.}}{\text{Er.IV.8/365}}$	16,28	20,22

8. számú melléklet

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{\text{D}}{\text{F}}$	8,11	10,84
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{\text{D}}{\text{D.I.}}$	1,71	1,72
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{A}}{\text{D}}$	1,05	1,03
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{\text{A}}{\text{B}}$	15,40	22,31
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{A}}{\text{A+B+C}}$	92,71%	93,39%

4 Költségszerkezet

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Értékesítés nettó árbevétele	450 842	-	332 556	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	450 842	-	332 556	-
Egyéb bevétel	202	-	16 618	-
Összes bevétel	451 044	100,00%	349 174	100,00%
Anyagköltség	122 114	27,07%	88 590	25,37%
Igénybevett szolgáltatások értéke	67 166	14,89%	61 861	17,72%
Egyéb szolgáltatások értéke	4 809	1,07%	3 495	1,00%
Eladott áruk beszerzési értéke	7 936	1,76%	4 748	1,36%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 234	0,72%	1 232	0,35%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	205 259	45,51%	159 925	45,80%
Béreköltség	151 791	33,65%	127 141	36,41%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 521	4,77%	18 577	5,32%
Bérráulékok	31 414	6,96%	11 156	3,20%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	204 727	45,39%	156 874	44,93%
Értékcsökkenési leírás	23 134	5,13%	23 448	6,72%
Egyéb ráfordítások	13 977	3,10%	7 356	2,11%
Összes költség és ráfordítás	447 097	99,12%	347 603	99,55%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 947	0,88%	1 571	0,45%

9. számú melléklet

Cash-flow kimutatás

Cash-flow (ezer Ft)	2019.01.01-12.31 tény	2020.01.01-12.31 tény
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	1 208	-1 885
MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	33 880	-1 689
MŰKÖDÉSI CASH-FLOW MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA NÉLKÜL	27 089	22 308
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 288	1 918
Elszámolt amortizáció (+)	23 134	23 448
Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	0	0
Elegendett követelés könyv szerinti értéke	0	0
Immat.javak és tárgyi eszköz selejtezés, leltárhiány, káresemény	0	0
Terven felüli écs (+)	0	0
Befektetett eszközök értékesítésének, vagyontárgyak apportálásának, térítés nélküli átá	0	0
Kapott osztalék, részesedés (-)	0	0
Hitel, adott-kapott kölcsön és kötvénytartozások átértékelési különbözete	0	0
Társult vállalkozások értékeléséből adódó változás (-/+)	0	0
Véglegesen átadott pénzeszközök (+)	0	0
Véglegesen kapott pénzeszközök (-)	-165	-3 014
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-169	-45
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
Elegendett kötelezettség összege	0	0
Elegendett kölcsön könyv szerinti értéke	0	0
MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA	6 791	-23 997
Vevőkövetelés változása (-/+)	132	25
Forgóeszközök (vevőkövetelés, cash pool, egyedi kölcsön és pénzeszköz nélkül)	10 145	-2 793
Készletek változása (-/+)	-204	330
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések (cash pool és egyedi kölcsön nélküli)	1 821	177
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni	0	0
Egyéb követelések változása (-/+)	8 528	-3 301
Váltókövetelések összesen (+/+)	0	0
Értékpapírok változása (-/+)	0	0
Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-6 746	-6 333
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0	0
Szállítói kötelezettség változása (+/-)	543	-5 850
Váltótartozások összesen (+/-)	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	2 610	-9 917
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek (cash pool és egyedi kölcsön né	-2 921	-6 824
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb változásai (+/-)	5 531	-3 093
Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	108	871
BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-27 415	-15 271
Befektetett eszközök beszerzése (-)	-27 415	-15 271
Tárgyi eszközök és immateriális javak növekedése(-)	-22 175	-17 711
Beruházási szállító változása (+/-)	0	0
Beruházásra adott előlegek változása (-/+)	-5 240	2 440
Befektetett pénzügyi eszközök növekedése (-)	0	0
Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszt	0	0
Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek növekedése (-)	0	0
Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
26/a. Tárgyi eszközök, immateriális javak eladása (+) általános	0	0
Tartós részesedések és értékpapírok eladásának könyvszerinti értéke	0	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	0	0
Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW	-5 256	15 075
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
Hitel, kölcsön felvétele (+) általános	40 000	50 000
Hitel, kölcsön visszafizetése, törlesztése (-) általános	-40 000	-50 000
Cash pool követelések változása (-/+)	-5 421	12 061
Kapcsolt vállalkozásnak adott egyedi kölcsön változása (+/-)	0	0
Cash pool kötelezettségek változása (+/-)	0	0
Kapcsolt vállalatától kapott egyedi kölcsön változása(+/-)	0	0
Véglegesen kapott pénzeszközök (+)	165	3 014
Véglegesen átadott pénzeszközök (-)	0	0
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	0
Nyitó pénzeszközállomány	1 185	2 393
Záró pénzeszközállomány	2 393	508

10. számú melléklet

A koronavírus világjárvány 2020. évi üzletmenetre gyakorolt főbb hatásai

A szálloda a tervezett 312 napos üzemelési idővel szemben 207 üzemnappal tudott működni, a koronavírus világjárvány első és második hulláma miatti egészségügyi vészhelyzetre tekintettel hozott korlátozó intézkedések következtében. A március 23-tól május 28-ig, valamint a november 11-től év végig tartó kényszerű üzemszünet következtében a tervezett működési napok 34 %-a esett ki. Az eredetileg tervezett teljes üzemnappal számolva közel 45%-os szobakihasználtság realizálódott. Az év egészét tekintve vendégforgalmunk összességében 36 %-kal a tervezett szint alatt alakult.

A társaság árbevétele 136 M forinttal maradt el a tervezettől, a járványhelyzet okozta komoly nehézségek miatt május végére 64 M forint veszteség alakult ki.

Azonban az intenzív értékesítési tevékenységnek, a nyári főszezoni időszak erős forgalmának, a leállási idő alatt alkalmazott költségcsökkentő intézkedéseknek, valamint a kormányzati gazdaságvédelmi rendelkezések hatására 1,9 M forint adózás előtti eredményt sikerült elérni, a kedvezőtlen működési környezet ellenére.

Az anyagjellegű ráfordítások összege a forgalom kiesés, valamint a költségcsökkentés hatására több mint 45 M forinttal alakult kedvezőbben a tervezettnél. A járványügyi védekezés 1,5 M forint előre nem tervezett anyagjellegű többletköltséget okozott.

A személyi jellegű ráfordításokon belül a bérköltség 29 M forinttal, a személyi jellegű kifizetések értéke 3 M forinttal, a bérjárulékok összege 24 M forinttal lett alacsonyabb a tervezettnél. A jelentős megtakarítást a leállás alatti munkaidő csökkentés, a csak félévet érintő bérfelajánlás, a teljesítményösztönzők jelentős csökkentése, valamint a több hónapot érintő közel 10 M forintot elérő járulék kedvezmények eredményezték.

A turizmusfejlesztési hozzájárulásra vonatkozó veszélyhelyzeti adózási könnyítést a jogalkotó 2020. december 31-ig meghosszabbította, ez az adóelengedés az egyéb ráfordítások soron a tervezetthez képest 16 M forint, a ténylegesen elért árbevétel alapján pedig több mint 10 M forint költség megtakarítást eredményezett.

A koronavírus járványhelyzetre tekintettel kapott támogatások

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium által meghirdetett munkahelyteremtő bérköltség támogatásra adott be a társaság kérelmet, amely kedvező elbírálásban részesült, így júniustól 3 fő foglalkoztatásához tudunk 6 hónapra bérköltség és járulék támogatást igénybe venni 3,4 M forint értékben.

A veszélyhelyzet ideje alatti egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló 485/2020. (XI. 10.) kormányrendelet alapján, november végén benyújtottuk támogatási kérelmünket a Magyar Turisztikai Ügynökséghez a Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központba 2020. november 8-án regisztrált december 10-ig szóló foglalásaink után számított nettó bevétel 80%-ának megtérítése iránt. A fedezetlen állandó költségekhez nyújtott támogatásra vonatkozó okirat december 30-án került aláírásra, a megítélt 9,16 M forint kifizetése 2021.01.04-én megtörtént.

Az 571/2020. (XII. 9.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint ágazati bértámogatásra benyújtott kérelmünk alapján 2020. decembertől 33 fő munkavállalónk számára ítélt meg 50%-os bértámogatást a Zala Megyei Kormányhivatal, amelyből 4 M forint a december havi támogatás. A pénzügyi kifizetésre 2021. február 8-án került sor.