

**11354231-5510-113-20**

Statisztikai számjel

**20-09-062507**

Cégjegyzék száma

**ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**MVM Hotel Panoráma**  
**Korlátolt felelősségű társaság**  
**2021.01.01-2021.12.31**

Kelt: Balatongyörök, 2022.03.10.

---

Bangó Tamás  
ügyvezető

---

Illés Gyula István  
gazdasági vezető

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

adatok, ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	2021.12.31
A	B	C	D	E
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)</b>	<b>528 991</b>	<b>0</b>	<b>515 475</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	80	0	46
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3 Vagyon értékű jogok	0		0
6	4 Szellemi termékek	80		46
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	528 911	0	515 429
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	498 504		487 477
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 781		22 226
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 826		5 726
14	4 Tenyészállatok	0		0
15	5 Beruházások, felújítások	0		0
16	6 Beruházásokra adott előlegek	2 800		0
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>B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)</b>	<b>23 707</b>	<b>0</b>	<b>63 479</b>
30	I. KÉSZLETEK	1 789	0	1 615
31	1 Anyagok	1 526		1 345
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3 Növények-, hizó- és egyéb állatok	0		0
34	4 Késztermékek	0		0
35	5 Áruk	263		270
36	6 Készletekre adott előlegek	0		0
37	II. KÖVETELÉSEK	21 411	0	60 485
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		286
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13 248		44 059
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	8 163		16 140
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	508	0	1 379
54	1 Pénztár, csekkék	455		1 351
55	2 Bankbetétek	53		28
56	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>13 712</b>	<b>0</b>	<b>9 817</b>
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 596		9 658
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	116		159
59	3 Halasztott ráfordítások	0		0
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)</b>	<b>566 410</b>	<b>0</b>	<b>588 771</b>

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

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	2021.12.31
A	B	C	D	E
61	<b>D. SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.-VIII/1. sor)</b>	<b>515 491</b>	<b>0</b>	<b>523 423</b>
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	-448 456		-446 582
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	1 873	0	7 931
72	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75	3 Egyéb céltartalék	0		0
76	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)</b>	<b>47 570</b>	<b>0</b>	<b>54 685</b>
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	47 570	0	54 685
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	16 176		13 915
97	4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 308		10 543
98	6 Váltótartozások	0		0
99	7 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	17 658		14 056
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	12 428		16 171
103	10 Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104	11 Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3 349</b>	<b>0</b>	<b>10 663</b>
106	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 349		10 663
108	3 Halasztott bevételek	0		0
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)</b>	<b>566 410</b>	<b>0</b>	<b>588 771</b>

11354231-5510-113-20

Statistikai számjel

20-09-062507

Cégjegyzék száma

**MVM Hotel Panoráma Kft.**  
**ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**Eredménykimutatás**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	2020.01.01 - 2020.12.31	Előző évek módosításai	2021.01.01 - 2021.12.31
A		B	C	D	E
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	332 556		402 374
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
<b>3</b>	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>332 556</b>	<b>0</b>	<b>402 374</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
<b>6</b>	<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>16 618</b>		<b>21 127</b>
8		<i>Ebből: visszalírt értékvesztés</i>	0		0
9	5	Anyagköltség	88 590		115 599
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	61 861		62 355
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	3 495		3 382
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	4 748		4 971
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 232		2 869
<b>14</b>	<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>159 925</b>	<b>0</b>	<b>189 176</b>
15	10	Béreköltség	127 141		160 539
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 577		20 687
17	12	Bérfelrakások	11 156		15 647
<b>18</b>	<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>156 874</b>	<b>0</b>	<b>196 873</b>
<b>19</b>	<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>23 448</b>		<b>23 703</b>
<b>20</b>	<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>7 356</b>		<b>5 679</b>
21		<i>Ebből: értékvesztés</i>	0		382
<b>22</b>	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>1 571</b>	<b>0</b>	<b>8 070</b>
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 (értékpapírokból, 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		94
30		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		94
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 202		516
32		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
<b>33</b>	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>1 202</b>	<b>0</b>	<b>610</b>
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
35		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
37		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	245		258
39		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	245		258
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	610		324
42		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
<b>43</b>	<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>855</b>	<b>0</b>	<b>582</b>
<b>44</b>	<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>348</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
<b>45</b>	<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>1 918</b>	<b>0</b>	<b>8 098</b>
46	X.	Adófizetési kötelezettség	45		167
<b>47</b>	<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)</b>	<b>1 873</b>	<b>0</b>	<b>7 931</b>

Kelt: Balatongyörök, 2022.03.10.

Bangó Tamás  
ügyvezetőIllés Gyula István  
gazdasági vezető

(a vállalkozás képviselői)

P.H.

**11354231-5510-113-20**

Statisztikai számjel

**20-09-062507**

Cégjegyzék száma

**Kiegészítő melléklet  
MVM Hotel Panoráma  
Korlátolt felelősségű társaság  
2021.01.01-2021.12.31**

Kelt: Balatongyörök, 2022.03.10.

Bangó Tamás  
ügyvezető

Illés Gyula István  
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: a továbbiakban:	MVM Hotel Panoráma Kft. "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
Banqó Tamás	8372 Cserszegtomaj Pajtika utca 147.	együttes
Illés Gyula István	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
<b>Összesen</b>		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

A 2021-es üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj: 2.000.000 Ft + ÁFA / év.

## 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: 2021.01.01-től 2021.12.31-ig terjedő időszak  
Mérlegkészítés napja: 2022.03.31

### 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-csökkenő 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 kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 40 százalékában határozzuk meg. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket illetve ráfordításokat ezt meghaladó összeg esetén a kiegészítő mellékletben tételesen bemutatjuk.

### 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, adókat 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 (%)
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	
Vagyoni értékű jogok	16,60%
Szellemi termékek	16,60%
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	
Ingatlanok 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 tervezve használni, illetve a várható maradványérték nem jelentős.

**C. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLODÓ 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	498 504	487 477	-2%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 781	22 226	-14%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 826	5 726	213%
Beruházásokra adott előlegek	2 800	-	-100%
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>528 911</b>	<b>515 429</b>	<b>-3%</b>

**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	1 526	1 345	-12%
Áruk	263	270	3%
<b>Összesen</b>	<b>1 789</b>	<b>1 615</b>	<b>-10%</b>

**2.2 Követelések****2.2.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi követelések	-	162	100%
Külföldi követelések	-	124	-
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összesen</b>	<b>-</b>	<b>286</b>	<b>100%</b>

**2.2.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben****2.2.2.1 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben a kapcsolat jellege szerint**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyavállalat	13 248	44 059	233%
Közös vezetésű vállalkozás, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat közös vezetése	-	-	-
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen</b>	<b>13 248</b>	<b>44 059</b>	<b>233%</b>

**2.2.2.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rövid lejáratra adott kölcsön (cash pool követelések)	13 248	44 059	233%
Kapcsolt vevő követelések	-	-	-
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen</b>	<b>13 248</b>	<b>44 059</b>	<b>233%</b>

**2.2.3 Egyéb követelések**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	4 519	11 006	144%
Társasági adó	-	-	-
Energiaellátók jövedelemadója	-	-	-
Helyi iparüzési adó	1 174	-	-100%
Vám	-	-	-
Személyi jellegű kifizetéseket terhelő járulékok	2 161	2 157	0%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	-	-	-
Önellenzési pótlék	-	-	-
Egyéb	1	-	-100%
Helyi telekadó	-	-	-
Utalványok, bankkártya	26	1 278	4883%
Következő évi ÁFA	219	1 649	652%
Adott előlegek	63	50	-21%
<b>Egyéb követelések összesen</b>	<b>8 163</b>	<b>16 140</b>	<b>98%</b>

**2.3 Pénzeszközök****2.3.1 Pénztár, csekk**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	337	1 224	263%
Deviza pénztár	118	127	7%
<b>Pénztár, csekk összesen</b>	<b>455</b>	<b>1 351</b>	<b>197%</b>

**2.3.2 Bankbetétek**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint bankbetétek (kártyafedezeti számla)	53	28	-47%
<b>Bankbetétek összesen</b>	<b>53</b>	<b>28</b>	<b>-47%</b>
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>508</b>	<b>1 379</b>	<b>171%</b>

**3. Aktív időbeli elhatárolások**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 596	9 658	-29%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	116	159	37%
Halasztott ráfordítások	-	-	-
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>13 712</b>	<b>9 817</b>	<b>-28%</b>

**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 lékötött 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	16 176	13 915	-14%
Szállított	1 308	10 543	706%
Váltótartozások	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	17 658	14 056	-20%
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	-	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 428	16 171	30%
Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>47 570</b>	<b>54 685</b>	<b>15%</b>

### 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	16 704	8 000	-52%
Közös vezetési vállalkozás, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat közös	954	6 056	535%
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben összesen</b>	<b>17 658</b>	<b>14 056</b>	<b>-20%</b>

#### 5.2.2 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállított tartozások kapcsolt vállalkozással szemben	17 658	13 611	-23%
Kapcsolt vállalkozástól kapott előleg	-	445	-
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben összesen</b>	<b>17 658</b>	<b>14 056</b>	<b>-20%</b>

### 5.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	-	-	-
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	-	40	-
Társasági adó	4	61	1501%
Energiellátók jövedelemadója	-	410	100%
Helyi iparüzési adó	-	410	100%
Levont társadalombiztosítási járulékok	1 957	2 223	14%
Személyi jövedelemadó (levont és kifizetési)	1 588	1 925	21%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	-	37	100%
Egyéb	1	1	-200%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 208	629	-48%
Szakképzési hozzájárulás	-	-	-
Egészségügyi hozzájárulás	-	-	-
Szociális hozzájárulási adó	-	1 680	100%
Idegenforgalmi adó	-	297	100%
Keresetelszámolás	7 559	8 848	17%
Nyugdíjbiztosítási alap	22	13	-41%
Egészségbiztosítási alap	15	9	-40%
Táppénz hozzájárulás	74	-	-100%
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	-	-	-
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>12 428</b>	<b>16 171</b>	<b>30%</b>

A Társaság forgóeszközeinek értéke 8793 ezer Ft értékben meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségek értékét.

## 6. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Személyi jellegű ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 638	5 688	247%
Anyagjellegű ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 711	4 975	191%
Halasztott bevételek	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>3 349</b>	<b>10 663</b>	<b>218%</b>

## D. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLODÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1 Értékesítés nettó árbevétele

#### 1.1 Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt árbevétel

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyavállalat	-	758	100%
Leányvállalat, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat leányvállalata	-	8 080	100%
<b>Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt értékesítés nettó árbevétele összesen</b>	<b>-</b>	<b>8 838</b>	<b>100%</b>

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	209 895	260 528	24%
Étkezés árbevétele	97 641	111 231	14%
Fizikai közérz javító szolg.	2 335	3 421	46%
Egyéb vendéglátás	16 635	19 910	20%
Bérelti díj	2 004	2 348	17%
Egyéb bevétel	4 046	4 937	22%
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen</b>	<b>332 556</b>	<b>402 374</b>	<b>21%</b>

### 2 Anyagjellegű ráfordítások

#### 2.1 Anyagköltség

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Alapanyag, élelmiszer	44 679	57 759	29%
Közüzemi díjak	27 126	35 957	33%
Karbantartási anyagok	3 633	4 760	31%
Segédanyagok	2 577	4 010	56%
Üzemanyag	580	796	37%
Járványügyi védekezés költsége	1 485	126	-92%
Egyéb anyagköltség	8 510	12 191	43%
<b>Anyagköltség összesen</b>	<b>88 590</b>	<b>115 599</b>	<b>30%</b>

#### 2.2 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérlés	4 033	4 300	7%
Karbantartás, javítás	9 707	12 152	25%
Posta	69	54	-21%
Távközlés (telefon, internet)	1 013	489	-52%
Oktatás és továbbképzés	26	26	0%
Hirdetés, reklám	754	680	-10%
Egyéb igénybevevett szolgáltatások	17 085	14 990	-12%
Mosodai szolgáltatás	7 691	8 769	14%
Management díj	-	-	-
Könyvelés és könyvvizsgálat	9 128	8 100	-11%
Közvetítő jutalék	6 824	6 252	-8%
Forgalmi jutalék SZÉP kártya tranzakciók után	5 531	6 543	18%
<b>Igénybe vett szolgáltatások összesen</b>	<b>61 861</b>	<b>62 355</b>	<b>1%</b>

### 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	99 505	27 636	127 141	126 027	34 512	160 539
Személyi jellegű egyéb kifizetés	16 415	2 162	18 577	18 703	1 984	20 687
<b>Összesen</b>	<b>115 920</b>	<b>29 798</b>	<b>145 718</b>	<b>144 730</b>	<b>36 496</b>	<b>181 226</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	32	5	37	33	5	38

#### 3.2 Bérjárulékok jogcímenként

Jogcím	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	11 362	15 890	40%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 208	1 619	34%
Szakképzési hozzájárulás	- 1 414	- 1 862	32%
<b>Bérjárulékok összesen</b>	<b>11 156</b>	<b>15 647</b>	<b>40%</b>

#### 3.1 Járandóság

Megnevezés	Járandóság
Vezető tisztségviselők	13 755
Felügyelőbizottság	1 800

#### 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, 2022. március 10.

\_\_\_\_\_  
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
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>	0	0	7 781	182	0	7 963
Növekedés				170		170
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb						0
<b>Záró egyenleg</b>	0	0	7 781	352	0	8 133
<b>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>	0	0	7 781	102	0	7 883
Amortizáció				203		203
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb						0
<b>Záró egyenleg</b>	0	0	7 781	305	0	8 086
				0		
<b>Nyitó egyenleg</b>	0	0	0	80	0	80
<b>Záró egyenleg</b>	0	0	0	46	0	46
<b>IMMATERIÁLIS JAVAKRA ADOTT ELŐLEGEK</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>						0
<b>Záró egyenleg</b>						0
<b>Nyitó egyenleg</b>	0	0	0	80	0	80
<b>Záró egyenleg</b>	0	0	0	46	0	46

## 2. számú melléklet

## Tárgyi eszközök alakulása

	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	ÖSSZESEN
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>	811 422	90 074	46 349	0	0	947 845
Üzembe helyezés	5 698	2 308	4 811			12 817
Növekedés						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb			-2 179			-2 179
<b>Záró egyenleg</b>	817 120	92 382	48 981	0	0	958 483
<b>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>	312 918	64 293	44 523	0	0	421 734
Terv szerinti értékcsökkenés	16 725	5 863	911			23 499
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása						0
Csökkenés						0
Átsorolás						0
Egyéb			-2 179			-2 179
<b>Záró egyenleg</b>	329 643	70 156	43 255	0	0	443 054
<b>Nyitó egyenleg</b>	<b>498 504</b>	<b>25 781</b>	<b>1 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>526 111</b>
<b>Záró egyenleg</b>	<b>487 477</b>	<b>22 226</b>	<b>5 726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515 429</b>
<b>BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK</b>						
<b>Nyitó egyenleg</b>	800		2 000			2 800
<b>Záró egyenleg</b>						0
<b>Nyitó egyenleg</b>	<b>499 304</b>	<b>25 781</b>	<b>3 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>528 911</b>
<b>Záró egyenleg</b>	<b>487 477</b>	<b>22 226</b>	<b>5 726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515 429</b>

## 3. számú melléklet

## Saját tőke mozgástábla

		Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	ÖSSZESEN
<b>Nyitó egyenleg</b>	<b>2021.01.01</b>	<b>300 200</b>	<b>0</b>	<b>44 800</b>	<b>-448 456</b>	<b>617 074</b>	<b>0</b>	<b>1 873</b>	<b>515 491</b>
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		-	-	-	1 873	-	-	-1 873	0
Tárgyévi eredmény		-	-	-	-	-	-	7 931	7 931
<b>Záró egyenleg</b>	<b>2021.12.31</b>	<b>300 200</b>	<b>0</b>	<b>44 800</b>	<b>-446 582</b>	<b>617 074</b>	<b>0</b>	<b>7 931</b>	<b>523 423</b>

## 4. számú melléklet

## Lekötött tartalék jogcímenként

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Tőkeemelés lekötött tartalékból				0
Tőkeleszállítás lekötött tartalék javára				0
<b>Jegyzett tőkével szembeni mozgások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 eredménytartalékból lekötött összeg				0
<b>Eredménytartalékból lekötött összeg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Jogszabály alapján tőketartalékba kapott összeg feltételek nem teljesítése esetén visszafizetendő része				0
Más jogszabály vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján tőketartalékból lekötött összeg				0
<b>Tőketartalékból lekötött összeg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pótbefizetés	617 074			617 074
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezésére felhasznált lekötött tartalék				0
<b>Egyéb mozgások</b>	<b>617 074</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>617 074</b>
<b>LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	<b>617 074</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>617 074</b>

## 5. számú melléklet

**Kapott támogatások**

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					
2021.év januártól-májusig, 5 hónap	20 802	20 802					20 802
<b>Összesen</b>	<b>20 802</b>	<b>20 802</b>	-	-	-	-	<b>20 802</b>
<b>Rendelkezésre álló összeg</b>							<b>-</b>

## 6. számú melléklet

## Társasági adó adóalap levezetése

## 1 Adóalap levezetés

Megnevezés	Társasági adó
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>8 098</b>
<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>23 703</b>
Képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz, immateriális jószág kivezetése	23 703
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	
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>- 27 752</b>
Elhatárolt veszteség felhasználása	- 4 049
Céltartalék felhasználása	
Jogdíjbevételeire jogosító immateriális jószág kivezetésének lekötött tartalékba átvett nyeresége	
Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege	
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenés	- 23 703
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)	
<b>Adóalap</b>	<b>4 049</b>
Adókulcs	9%
<b>Számított adó</b>	<b>167</b>
<b>Jövedelem minimum alapján számított adó</b>	<b>-</b>
Önellenőrzés hatása	
Beruházási adókedvezmény	
Sport-, művészeti-, filmtámogatás	
Egyéb adókedvezmény	
<b>Tárgyévi adókötelezettség</b>	<b>167</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>8 098</b>
<b>Tárgyévi adókötelezettség összesen</b>	<b>167</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>7 931</b>

A Társaság MVM Zrt. által képviselt Tao csoport (csoportazonosító szám: 17100243-6-44) tagja, a 2021. évre számított adó csoportos társasági adó számítással került meghatározásra.

## 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
2017	2022	34 305	Egyéb feltétel nem került megállapításra
2018	2023	26 012	Egyéb feltétel nem került megállapításra
		<b>461 585</b>	



## 7. számú melléklet

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek

Ügylet jellege	Kapcsolat jellege	Ügylet értéke	Egyéb, a pénzügyi helyzet megítéléséhez szükséges információk
Szolgáltatás nyújtás (szállás, vendégl.,egyéb)	anyavállalat	665	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Egyéb pénzügyi bevételek	anyavállalat	94	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Szolgáltatás nyújtás (szállás, vendégl.,egyéb)	egyéb kapcsolt fél anyavállalat leányvállalata	8 079	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Fizetett kamat	anyavállalat	258	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Villamos energia vásárlás	egyéb kapcsolt fél anyavállalat leányvállalata	8 942	Az elmúlt évek tekintetében szokatlan tranzakció nem történt.
Földgáz vásárlás	egyéb kapcsolt fél anyavállalat leányvállalata	16 460	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	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	0,47%	2,01%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	0,36%	1,52%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	0,33%	1,35%

## 2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	0,50	1,16
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III. + B.II.}}{\text{F.III.}}$	0,46	1,13
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III.}}{\text{F.III.}}$	0,01	0,03
Nettó működő tőke	$\frac{\text{Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B - F.III.}}{\text{Er.I./365}}$	-23 863	8 794
Vevőintélevőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$	0,00	0,26
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELABÉ}}$	$\frac{\text{B.I.5.}}{\text{Er.IV.8/365}}$	20,22	19,82

## 8. számú melléklet

3 Vagyon helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{\text{D}}{\text{F}}$	10,84	9,57
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{\text{D}}{\text{D.I.}}$	1,72	1,74
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{A}}{\text{D}}$	1,03	0,98
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{\text{A}}{\text{B}}$	22,31	8,12
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{A}}{\text{A+B+C}}$	93,39%	87,55%

4 Költségszerkezet

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Értékesítés nettó árbevétele	332 556	-	402 374	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
<b>Bruttó árbevétel (termelési érték)</b>	<b>332 556</b>	<b>-</b>	<b>402 374</b>	<b>-</b>
Egyéb bevétel	16 618	-	21 127	-
<b>Összes bevétel</b>	<b>349 174</b>	<b>100,00%</b>	<b>423 501</b>	<b>100,00%</b>
Anyagköltség	88 590	25,37%	115 599	27,30%
Igénybevett szolgáltatások értéke	61 861	17,72%	62 355	14,72%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 495	1,00%	3 382	0,80%
Eladott áruk beszerzési értéke	4 748	1,36%	4 971	1,17%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 232	0,35%	2 869	0,68%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>159 925</b>	<b>45,80%</b>	<b>189 176</b>	<b>44,67%</b>
Béreköltség	127 141	36,41%	160 539	37,91%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 577	5,32%	20 687	4,88%
Bérráulékok	11 156	3,20%	15 647	3,69%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>156 874</b>	<b>44,93%</b>	<b>196 873</b>	<b>46,49%</b>
Értécsökkenési leírás	23 448	6,72%	23 703	5,60%
Egyéb ráfordítások	7 356	2,11%	5 679	1,34%
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>347 603</b>	<b>99,55%</b>	<b>415 431</b>	<b>98,09%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>1 571</b>	<b>0,45%</b>	<b>8 070</b>	<b>1,91%</b>

## 9. számú melléklet

## Cash-flow kimutatás

Cash-flow (ezer Ft)	2020.01.01-12.31 tény	2021.01.01-12.31 tény
<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA</b>	-1 885	871
<b>MŰKÖDÉSI CASH-FLOW</b>	-1 689	7 471
<b>MŰKÖDÉSI CASH-FLOW MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA NÉLKÜL</b>	<b>22 308</b>	<b>-2 764</b>
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 918	8 098
Elszámolt amortizáció (+)	23 448	23 703
Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	0	0
Elegendett követelés könyv szerinti értéke	0	0
Immat.javak és tárgyi eszköz selejtezés, leltárhány, káresemény	0	0
Terven felüli écs (+)	0	0
Befektetett eszközök értékesítésének, vagyontárgyak apportálásának, térítés nélküli áta	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 (-)	-3 014	-34 398
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-45	-167
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
Elegendett kötelezettség összege	0	0
Elegendett kölcsön könyv szerinti értéke	0	0
<b>MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA</b>	<b>-23 997</b>	<b>10 235</b>
Vevőkövetelés változása (-/+)	25	-286
<b>Forgóeszközök (vevőkövetelés, cash pool, egyedi kölcsön és pénzeszköz nélkül)</b>	<b>-2 793</b>	<b>-7 804</b>
Készletek változása (-/+)	330	174
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések (cash pool és egyedi kölcsön nélkül)	177	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Egyéb követelések változása (-/+)	-3 301	-7 978
Váltókövetelések összesen (-/+)	0	0
Értékpapírok változása (-/+)	0	0
Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-6 333	3 895
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0	0
Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-5 850	9 235
Váltókövetelések összesen (+/-)	0	0
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)</b>	<b>-9 917</b>	<b>-2 119</b>
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek (cash pool és egyedi kölcsön né	-6 824	-3 602
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb változásai (+/-)	-3 093	1 483
Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	871	7 314
<b>BEFEKTETÉSI CASH-FLOW</b>	<b>-15 271</b>	<b>-10 187</b>
<b>Befektetett eszközök beszerzése (-)</b>	<b>-15 271</b>	<b>-10 187</b>
Tárgyi eszközök és immateriális javak növekedése(-)	-17 711	-12 987
Beruházási szállító változása (+/-)	0	0
Beruházásra adott előlegek változása (-/+)	2 440	2 800
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
<b>Befektetett eszközök eladása (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW</b>	<b>15 075</b>	<b>3 587</b>
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
Hitel, kölcsön felvétele (+) általános	50 000	40 000
Hitel, kölcsön visszafizetése, törlesztése (-) általános	-50 000	-40 000
Cash pool követelések változása (-/+)	12 061	-30 811
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 (+)	3 014	34 398
Véglegesen átadott pénzeszközök (-)	0	0
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	0
<b>Nyitó pénzeszközállomány</b>	<b>2 393</b>	<b>508</b>
<b>Záró pénzeszközállomány</b>	<b>508</b>	<b>1 379</b>

**10. számú melléklet**

**A koronavírus világvárvány 2021. évi üzletmenetre gyakorolt főbb hatásai**

A szálloda a tervezett 312 napos üzemelési idővel szemben 224 üzemnappal tudott működni, a koronavírus világvárvány második és harmadik hulláma miatti egészségügyi vészhelyzetre tekintettel hozott korlátozó intézkedések következtében. A koronavírus-világvárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 484/2020. (XI. 10.) Korm. rendeletben megfogalmazott korlátozások miatt a szálloda május eljég folyamatos üzemszünetre kényszerült. A működést korlátozó intézkedések megszűnése lehetővé tette, hogy május 7-étől ismét üzemeljen a szálloda. A korábban érvényben lévő védelmi rendelkezések szerint 2021.július 2-ig szabadidős céllal kizárólag védettségi igazolvánnyal rendelkező személyek tartózkodhattak a szállodában.

Az eredetileg tervezett üzemnappalokkal számolva 52%-os szobakihasználtság a tényleges nyitvatartási napokhoz viszonyítva 72 %-os szobakihasználtság realizálódott.

A társaság árbevétele 75 M forinttal maradt el a tervezettől, a járványhelyzet okozta nehézségek miatt április végére 51 M forint veszteség alakult ki.

Azonban az intenzív értékesítési tevékenységnek, a nyári főszezoni időszak erős forgalmának, a hatékony kormányzati gazdaságvédelmi rendelkezéseknek és a leállási idő alatt alkalmazott költségcsökkentő intézkedéseknek hatására 8,1 M forint adózás előtti eredményt sikerült elérni, a tervezett 1,5 M forinttal szemben.

Az anyagjellegű ráfordítások összege a forgalom kiesés, valamint a költségcsökkentés hatására több mint 17 M forinttal alakult kedvezőbben a tervezettnél.

A személyi jellegű ráfordításokon belül a bérköltség 4,5 M forinttal, a személyi jellegű kifizetések értéke 1,6 M forinttal, a bérjárulékok összege 17,7 M forinttal lett alacsonyabb a tervezettnél.

A jelentős megtakarítást az állományi létszám 1 fővel történő csökkenése, leállás alatti bérpótlék csökkenés, a nem éves szintű hanem 8 hónapot érintő bérfeljesztés, valamint az első öt hónapot érintő közel 10 M forintot elérő járulék kedvezmények eredményezték.

A turizmusfejlesztési hozzájárulásra vonatkozó veszélyhelyzeti adózási könnyítést a jogalkotó 2021. december 31-ig meghosszabbította, ez az adóelengedés az egyéb ráfordítások soron a tervezetthez képest 18 M forint, a ténylegesen elért árbevétel alapján pedig közel 15 M forint költséget megtakarítást eredményezett.

**A koronavírus járványhelyzetre tekintettel kapott támogatások**

Az 571/2020. (XII. 9.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint ágazati bértámogatásra benyújtott kérelmünk alapján 2020.decembertől 34 fő munkavállalónk számára ítélt meg 50%-os bértámogatást a Zala Megyei Kormányhivatal, amelyből 20,8 M forint a januártól májusig kifizetett öt havi támogatás összege.

**Az orosz -ukrán háborús konfliktus lehetséges hatásai a társaság gazdálkodására.**

A Társaság folyamatosan vizsgálja az orosz-ukrán háború várható társadalmi és gazdasági hatásait, de jelen tudásunk szerint nehezen becsülhető a közép- és hosszú távú pénzügyi hatás. A 2022. február végén kezdődött háború hatásainak erőssége nagyban függ a konfliktus elhúzódásától. A társaság gazdálkodására vonatkozóan első sorban az energia - és élelmiszer árak további emelkedése lehet befolyással. Az élelmiszerek esetében az előzetesen tervezett 8-9 %-os átlagos áremelkedéshez képest, minden további 1 %-os áremelkedés 0,8 M forint költségnövekedést okozhat. A villamos áram díja háromszorosára nőtt az előző évhez képest, ez az ár az év végéig szóló szerződés miatt nem változhat. A több mint négyszeresére drágult földgáz esetében viszont idővel lecsapódhat a további drasztikus áremelkedés hatása. Devizában fizetendő költségeink aránya jelentéktelen, így árfolyam kockázattal nem kell számolnunk. A gyenge forint hatására a külföldi utazások drágulnak, ennek hatására a belföldi turizmus tovább élénkülhet.