

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2020.évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A TROJA-SZOLNOK Kft átalakulás folytán 1996.szeptember 5-én került bejegyzésre.

Cégjegyzék száma: 16-09-002855

Adószáma : 11267810-2-16

Beszámolási időszak : 2020.01.01.-2020.12.31.

A társaság tagjai :

Sziráki Pál	20.700.900,-Ft	76,67 %
Sándorné Sziráki Irén	5.400.000,-Ft	20,00 %
Barna Péter	899.100,-Ft	3,33 %

A Kft főtevékenységi köre szállodai szolgáltatás.

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A vállalkozás 2019. január 01-től a kisvállalati adó hatálya alá tartozik.

1.01/A Kft egyszerűsített éves beszámolójának összeállításakor a számviteli törvényben, illetve a válaszható eljárások körében a Kft számviteli politikája szerint állította össze éves beszámolóját.

A Kft egyszerűsített éves beszámolót készít, / A változat / az eredménykimutatás összköltség eljárású / A változat /

A beszámoló össze nem hasonlítható adatokat nem tartalmaz, a számviteli törvényben előírt tagolásban készült.

A mérleg fordulónapja december 31.

A mérleg zárlati időpontja tárgyévét követő év április 30.

1.02./Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Sándorné Sziráki Irén lakik, Szolnok Magyar utca 10. fszt. 4., ügyvezető jogosult és köteles.

A beszámolót összeállította : Gyalai Katalin (5000. Szolnok, Boldog Sándor István krt.26.II/4.) regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 154302

1.03./Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes összege (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérleg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Társaságunknál nem volt jelentős összegű hiba.

1.04./Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évébe, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

Társaságunknál nem jelentő összegű hiba nem volt.

1.05./ Kivételes nagyságú vagy előforduló bevételek, költségek és ráfordítások.

Kivételes nagyságú vagy előforduló bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

Társaságunknál nem volt kivételes nagyságú bevétel, költség, ráfordítás.

1.06./ jelentős tételek

Jelentős tételnek tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó mérlegsor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

Társaságunknál nem volt jelentős tétel.

1.07./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

A Kft a tárgyi eszközök és az immateriális javak értékcsökkenését az elhasználódás idejének figyelembevételével határozza meg az alábbiak szerint:

- az 200 ezer Ft beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként
- a szellemi termékek értékcsökkenési leírását egyedi elbírálás alapján a használat várható éveire számolja el
- a 200 ezer Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási kulcsa 33 %
- a gépek, berendezések, felszerelések leírási kulcsa 14,5%
- a járművek leírási kulcsa 20%

A Kft eszközeinek bruttó értéke az alábbiak szerint alakult:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	80	-	-	80
Ingatlanok	115.045	-	-	115.045
Műszaki gépek,berend.felsz.	241	26	-	267
Egyéb berendezések gépek, járművek	10.321	461	-	10.781
Összesen	125.687	487	-	126.174

A gépek, berendezések, felszerelések értékkörfűrész értékével nőtt, egyéb gépek, berendezések, felszerelések értéke videó rögzítő, mobil telefon értékével nőtt.

A Kft tárgyi eszközeinek értékcsökkenése az alábbiak szerint alakult:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	80	-	-	80
Ingatlanok	14.850	1.181	-	16.031
Műszaki gépek, ber écs.	241	26	-	267
Egyéb berendezések, Gépek, járművek écs.	9.847	464	-	10.311
Összesen	25.018	1.671	-	26.689

Befejezetlen beruházás értéke 141 ezer Ft

A Kft értékcsökkenését bruttó érték alapján lineárisan számolja el.

1.08./A társaság vásárolt készleteinek értékelése

A társaságnak év végén készlete nem volt.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

A társaságnak év végén saját termelésű készlete nem volt.

2.00./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.01./ Követelések

A Kft-nek évvégén 1.715 ezer Ft követelése volt, mely 190 ezer Ft vevő követelést, illetve 1.525 ezer Ft egyéb követelésből áll. (kaució, adó túlfizetés)

Értékvesztés nem került elszámolásra.

2.02./ Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke 2020.december 31-én 739 ezer Ft volt, mely 353 ezer Ft készpénzből és 386 ezer Ft bankbetétből áll.

2.03./ Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolása értéke 89 ezer Ft.

2.04. A kft saját tőkéje 2020.december 31-én 86.135 ezer Ft.

A jegyzett tőke összege 27.000 ezer Ft, tőketartalék 20.445 ezer Ft, eredménytartalék 45.220 ezer Ft, az adózott eredmény mínusz 6.530 ezer Ft.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság vezető tisztségviselője részére nem folyósított előleget, illetve kölcsönt

A társaság vezető tisztségviselők nevében nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek, mérleg soronként, ha azok lényegesen nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg.

A társaságnak a kapcsolt vállalkozással gazdasági kapcsolata a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben.

A tárgyéven nincs ilyen kötelezettség.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség

2.10./ Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 60 ezer Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 14.740 ezer Ft, mely 4.160 ezer Ft tagi kölcsönt, 7.000 ezer Ft Széchenyi kártya hitelt, 168 ezer Ft. hosszú lejáratú hitel éven belüli részét, 2.366 ezer Ft szállítói tartozást, illetve 12. havi munkabér-és adófizetési kötelezettséget tartalmaz.

2.11./ Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások 1.235 ezer Ft értékben kerültek elszámolásra.

2.12./Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik saját részvénnyel, üzletrésszel.

2.13./Valós értéken történő értékesítés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.14./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok szakszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

3.00./ Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.01./A Társaság főbb tevékenység szerinti nettó árbevétele:

- Belföldi értékesítés árbevétele – szállás	15.100 ezer Ft
- Belföldi értékesítés árbevétele – étkezés	4.744 ezer Ft

Export árbevétel nem volt.

3.03./ Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás

Visszafizetési kötelezettség nélküli támogatást a kft nem kapott

3.04./ Az üzleti tevékenységének eredménye mínusz 5.963 ezer Ft volt, a KIVA fizetési kötelezettség 464 ezer Ft, az adózott eredmény mínusz 6.530 ezer Ft volt.

2020.évben az alábbi költségek kerültek kifizetésre, elszámolásra:

Anyagköltség:	6.830 ezer Ft
- energia ktsg	3.401 ezer Ft
- tisztítószer, egyéb	467 ezer Ft
- felszerelési tá.k.	122 ezer Ft
- élelmiszer ktsg.	2.444 ezer Ft
- egyéb	396 ezer Ft

Igénybe vett szolgáltatások ktgei:	6.773 ezer Ft
- bérleti díj	3.926 ezer Ft
- karbantartási ktsg.	33 ezer Ft
- posta, telefon k.	362 ezer Ft
- könyviteli szolg.k.	480 ezer Ft
- egyéb	1.972 ezer Ft

Egyéb szolgáltatások ktgei:	785 ezer Ft
- pénzügyi díjak(bankköltség)	311 ezer Ft
- biztosítás	474 ezer Ft

Eladott áruk besz. értéke	517 ezer Ft
----------------------------------	--------------------

Személyi jellegű ráfordítások:	8.924 ezer Ft
- bérköltség	8.692 ezer Ft
- személyi jell.kif.	59 ezer Ft
- bérjárulékok	173 ezer Ft

Értékcsökkenési leírás	1.671 ezer Ft
- terv szerinti écs.	1.392 ezer Ft
- egyösszegű écs.	279 ezer Ft

Egyéb ráfordítás	1.293 ezer Ft
-------------------------	----------------------

4.00/ Tájékoztató kiegészítés

4.01./A tárgyévben a Kft-nél a foglalkoztatottak átlagos létszáma 3 fő volt.

5.01./A vállalkozás vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzete az alábbiak szerint alakult a főbb mutatószámok alapján:

Megnevezés	Mértékegység	2019.év	2020.év
Befektetett eszközök	%	95,59	97,51
Forgóeszközök	%	4,30	2,40
Aktív időbeli elhatárolás	%	0,11	0,09
Eszközök		100,00	100,00

Saját tőke aránya	%	87,87	84,31
Kötelezettségek	%	10,92	14,49
Passzívák	%	1,21	1,20
Források		100,00	100,00

Eladósodottsági mutató :

$$\begin{array}{l} \text{Kötelezettségek} \quad 14.800 \\ \dots\dots\dots \times 100 \quad = \dots\dots\dots = 0,17 \\ \text{Saját tőke} \quad 86.135 \end{array}$$

Tőkeerősség :

$$\begin{array}{l} \text{Saját tőke} \quad 86.135 \\ \dots\dots\dots \times 100 \quad = \dots\dots\dots \times 100 = 84,31 \% \\ \text{Mérleg főösszeg} \quad 102.170 \end{array}$$

Likviditási mutató :

$$\begin{array}{l} \text{Forgóeszközök} \quad 2.454 \\ \dots\dots\dots \times 100 \quad = \dots\dots\dots \times 100 = 16,58 \% \\ \text{Kötelezettségek} \quad 14.800 \end{array}$$

Tőkearányos jövedelmezőség :

$$\begin{array}{l} \text{Adózott eredmény} \quad - 6.530 \\ \dots\dots\dots \times 100 \quad = \dots\dots\dots \times 100 = - 7,58 \% \\ \text{Saját tőke} \quad 86.135 \end{array}$$

Árbev. arányos jövedelmezőség :

$$\begin{array}{l} \text{Adózott eredmény} \quad - 6.530 \\ \dots\dots\dots \times 100 \quad = \dots\dots\dots \times 100 = - 31,96 \% \\ \text{Nettó árbevétel} \quad 20.429 \end{array}$$

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a beszámoló betérjesztésének időpontjáig – 2021. május 31.- tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. A felmérésünk és értékelésünk alapján, arra a következtetésre jutottunk, hogy a tevékenységünkben adódóan – szálláshely szolgáltatás – a beazonosított hatások jelentős, negatív hatással vannak a Társaság pénzügyi- és likviditási helyzetére.

Szolnok, 2021.május 31.

Sándorné Sziráki Irén
ügyvezető