Gótika
Balatonfüred és környéke
ÉPÍTŐIPARI Kft.

8230 BALATONFÜRED, Fürdő u. 20.
☎ 06 87/580 606
E-mail: gotika@gotikakft.hu
www.gotikakft.hu

GÓTIKA BALATONFÜRED ÉS KÖRNYÉKE ÉPÍTŐIPARI KFT.

2023. évi
Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések

1. A gazdálkodó főbb adatai:

- székhely	8230 Balatonfüred, Fürdő u. 20.
- telephely	8230 Balatonfüred, Noszlopy G. u. 12/B
- adószám	10537598-2-19
- cégjegyzékszám	19-09-500147
- KSH szám	10537598-4120-113-19
- web oldal	www.gotikakft.hu

- beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, azonosító adatai
Horváth Tamás ügyvezető (Balatonfüred, Mikszáth K.u. 14.)

- működési forma	Korlátolt Felelősségű Társaság
- alapítás, alakulás időpontja	1991. 03.29.
- tagok	Balatonfüred Város Önkormányzata 100 % üzletrész aránnyal
- könyvvizsgálati kötelezettség	Bauerné Poór Vilma (8230 Balatonfüred, Kossuth Lajos u. 28.) LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó Kft. Kamarai eng. száma: 000643

- a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Pupos Márta mérlegképeskönyvelő. reg.szám: 138702
(Balatonfüred, Noszlopy G. u. 12/C)

- tevékenységi kör	Lakó- és nem lakó épület építése TEAOR: 4120

A Gótika Kft. a tevékenységi körében megjelölt építőipari- és építési szerelőipari kivitelező tevékenységet folytat. A Társaság működése folyamatos, a romló piaci helyzet ellenére is a megrendelés állománynak köszönhetően 2023. évben árbevétele kimagasló. A megemelkedett energia- és anyagárak miatt a várt eredmény elmaradt.

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői
   Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel
   Könyvelési eljárás: összköltség eljárás
   Az üzleti év megegyezik a naptári évvel!
   Mérleg fordulónapja: 2023. december 31.
   Mérlegkészítés számviteli politika szerinti időpontja: 2024. március 31.

2.1.Az alkalmazott értékelési eljárások

A tárgyi eszközöket beszerzési áron értékeljük, amely magában foglalja az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt beszerzési árat, nem része a levonható ÁFA!
A vásárolt készleteket beszerzési áron év közben költségként elszámoljuk, általában rövid időn belül cserélődnek, így az értékvesztés, visszaírás végrehajtására nincs szükség.

Követeléseink az áfát is tartalmazzák, mely a Vevő által elismert számlázott összegben kerül kimutatásra mindaddig, amíg a követelést pénzügyileg nem rendezték.

Pénzeszközöket a Pénztárban lévő készpénz és a bankkivonatban szereplő összeggel egyezően van kimutatva!
Devizaeszköz NINCS!
Devizakötelezettség tárgyévben NEM volt!

Saját tőke
Jegyzett tőke: az alapító okiratban meghatározott, cégbíróságon bejegyzett vagyoni hozzájárulás. Tőketartalék, eredménytartalék, adózott eredmény, lekötött tartalék a mérlegben könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

2.2.Az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszere, elszámolásának gyakorisága:

A Társaság negyedéves rendszerességgel zárja könyveit. Az értékcsökkenések elszámolása évente történik, lineáris módszerrel, 200 ezer bekerülési érték alatti beszerzéskor egy összegben elszámolásra kerül.

3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő:

A Társaság az előző év(ek) beszámolójára vonatkozóan az ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt hibát akkor tekinti jelentősnek, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 500 M Ft-ot!
A Társaság a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinti az ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt hibát, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év saját tőkéje legalább 20 %-kal változik.

4. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság:
   - folyósított előlegek és kölcsönök összege - NINCS
   - a nevükben vállalt garanciák - NINCS

5. A Társaságnál Felügyelő Bizottság 3 fővel működik!
   Elnök: Tóth László
   Tagok: Szabó György és Dattler Gergely Balázs
   Az FB tagok tiszteletdíjban részesülnek.

6. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek bemutatása: Kapcsolt vállalkozás NINCS!

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.Azon kötelezettségeknek a bemutatása, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év:
Öt éven túli kötelezettség NINCS!

Mérlegfordulónapon fennálló Szállítói kötelezettség 30 napon belüli, kiegyenlítésük mérlegfordulónapig realizálódott, 1 db tétel kivételével, mely az összes szállítói kötelezettség 2 %-ág teszi ki.

2. Behajthatatlan követelés nem volt, értékvesztést elszámolására nem volt szükség.

3. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját) NINCS

4.Visszavásárolt saját részvény: NEM RELEVÁNS!

5. A valós értéken történő értékelést a Társaság nem alkalmazza!

6. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként. 1. sz. csatolmány

7. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók:
NINCS alkalmazva!

8. Készletek alakulása:

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK		
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Anyagok	23 925	42 689	23 925	42 689	23925		42689
2. ÓFALUKAPU (16 lakás)	0	9 526	0	9 526	0		9526
4. Lakópark (13 lakás)	593 930	263 280	857 210	0	593930		0
5. Eladásra vásárolt ingatlan	59 037	2 382	0	61 419	59037		61419
6. Közvetített szolgáltatás	258 696	804 852	1 063 548	0	258696		0
	935 588	1 122 729	1 944 683	113 634	935588	0	113634

9. Követelések alakulása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Vevő követelések	116 132	2 928 622	3 024 353	20 401	116 132		20 401
2. Követelések kapcsolt váll. szemben	0			0	0		0
3. Egyéb követelések	100 040	67 722	159 132	8 630	100 040		8 630

10. Kötelezettségek alakulása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Garanciális kötelezettségek	92 076	71 500	37 282	126 294	92 076		126 294
2. Vevőktól kapott előleg	1 179 591	0	404 444	775 147	1 179 591		775 147
3. Szállítói kötelezettségek	57 579	40 563	57 579	40 563	57 579		40 563
4. Rövid lejáratú kötelezetts.	77 537	15746	2537	90 746	77 537		90 746
5. Egyéb kötelezettségek	34 382	30 409	34 382	30 409	34 382		30 409
KÖVETELÉSEK	1 441 165	158 218	536 224	1 063 159	1 441 165		1 063 159

11. Bevételek, költségek, ráfordítások aktív- és passzív időbeli elhatárolásának részletezése:

BEKERÜLÉSI ÉRTÉK					MÉRLEGÉRTÉK		
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1.Bevételek aktív időbeli elhatárolása	334 900	494 473	334 900	494 473	334 900		494 473
2 Költségek és ráf. aktív időbeli elhat.	13 236	1 008	7 701	6 543	13 236		6 543
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	348 136	495 481	342 601	501 016	348 136	0	501 016

Megnevezés	Nyitó érték	Korábbi évek	Záróérték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		129
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 215		121 246
3. Halasztott bevételek			
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 215	0	121 375

12. Céltartalék képzés

A várható jövőbeni költségekre szerződésből eredő, meghatározott összegű céltartalékot képeztünk a lezárult Ófalu projekt még nem számlázott kiadásaira 2.000 e Ft értékben.

III. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerinti bontásban:

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgyév
Építőipari kivitelezésből származó bevétel (4120)	1 207 545	2 373 871
Megrendelői szolgáltatás, egyéb tevékenység bevétele	12 436	11 643
Belföldi értékesítés bevétele	**1 219 981**	**2 385 514**
Különféle egyéb bevételek	**6 047**	**4 316**
Kapott kamat pénzintézettől	0	13 634
Kapott kamat kölcsön után	0	0
Kapott osztalék és részesedés	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	**0**	**13 634**

Projektelszámolás:

Megnevezés	Előző év	Tágyév
	Bázis érték	Tágyév
NYITÓ ÁLLOMÁNY	95 710	334 900
T. ÉVI ÁLLOMÁNY CSÖKKENÉS	-95 710	-334 900
T. ÉVI ÁLLOMÁNY NÖVEKEDÉS	334 900	0
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	334 900	0
PROJEKT ELSZÁMOLÁS	334 900	0

Bázis évben projekt kimutatásban elszámolt 2 db projekt tárgyévben lezárult!
ÓFALU PROJEKT: kezdete: 2021.06.24. vége: 2023.12.15.
13 LAKÁS, ÜZLETEK: kezdete: 2021.06.24. vége: 2023.12.19.

2. Költségek bontása számlacsoportonként:

Költségek részletezése eFt		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
Anyagköltség	132 576	320 508
Igénybe vett szolgáltatások értéke	42 943	77 861
Egyéb szolgáltatások értéke	6 230	39 824
Eladott áruk beszerzési értéke	0	218
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	739 678	1 705 635
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	921 427	2 144 046
Bérköltség	205 885	177 243
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 703	4 621
Bérjárulékok	22 542	22 200
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	232 130	204 064
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 182	23 761
ÖSSZESEN	1 178 739	2 371 871

Anyagöltség	320 507 641
Vásárolt anyag	305 194 354
Villamosenergia és vízfelhasználás	3 903 207
Nyomtatvány, irodaszer	346 341
Üzemanyag	5 066 133
Védőital	409 100
Segédanyag	3 709 815
Munkaruha, védőruha	1 878 691

Igénybe vett szolgáltatások értéke	77 861 175
Utazás, kiküldetés	48 789

Fuvarozás	236 000
Hulladékszállítás	2 296 724
Bérleti díj	3 920 154
Kamarai tagdíj	5 000
Postaköltség	16 885
Telefon	466 158
Internet	777 549
Bérmunka	2 975 050
Szakkönyv	62 690
Karbantartás	7 807 312
Kezelési ktg.	30 216
Könyvvizsgálat	720 000
Hirdetés	26 546
Másolás	6 929
Szakértői díj	51 749 200
Üzemorvos	156 000
Oktatás, továbbképzés	364 610
Egyéb igénybe vett szolg	6 195 363

Egyéb szolgáltatások költségei	**39 834 466**
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	32 047 200
Cégautók vizsgadíja	171 536
Bankköltség	4 503 464
Biztosítási díj	3 112 266

3. Jövedelem.(nyereség-)minimum megállapítása:

	Jöv.min. szerint	**TAO szerint**
Összes bevétel:	2 403 464 109	2 403 464 109
Összes költség:		-2 398 324 909
Adózás előtti eredmény:	5 139 200	5 139 200
Jöv.min. megállapítás (2%)	48 069 282	
TAO növelő tételek össz.		25 761 e
TAO csökkentő tételek össz.		23 761 e
ADÓALAP	**48 069 282**	7 139 200
TAO 9 %	4 326 000	
ADÓZOTT EREDMÉNY	**813 200**	

A 2022-ben képzett fejlesztési tartalékból összeg nem került feloldásra, mivel a fejlesztési tartalék képzését célzó beruházást még nem aktiváltuk.

A beruházás tárgya: végleges Telephely kialakítása, mivel a Balatonfüred, Fürdő u. 20. szám alatti telephely területén biomassza üzem létesül. Az új telephely Balatonfüred, 087/5 hrsz. alatti, Aszófői úton létesülő, új ipari park keretein belül valósulna meg.

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltség és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok állománycsoportonként:

Besorolás	**Létszám**	**Bér- és szem.jell.kifizetés**	**Járulék**
Fizikai	19 fő	121 832 eFt	15 216 eFt
Szellemi	6 fő	60 032 eFt	6 984 eFt
Összesen:	25 fő	181 864 eFt	22 200 eFt

2. A gazdálkodónak a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, a mérlegen meg nem jelenő környezetvédelmi helyreállítási kötelezettsége nincs.
   A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat.

3. A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

4. A Sztv. által kötelezően említésre előírt témák – a felsoroltakon kívül - a Társaságnál nem fordultak elő!

V. Cash flow kimutatás (Sztv. 7.sz. melléklete szerint) (2. sz. csatolmány)

Kelt: Balatonfüred, 2024. március 31.

gazdálkodó képviseletére
jogosult személy aláírása

Gótika
Balatonfüred és Környéke Építőipari Kft
8230 Balatonfüred, Fürdő u. 20
Adószám: 10537598-2-19
2.

1.sz. csatolmány

Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke

2023. év

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték
	nyitóérték	növekedés	csökkenés	átsorolás	záróérték	halmozott nyitó	tárgyévi növekedés	tárgyévi csökkenés	tárgyévi átsorolás	záróérték	záróérték
Vagyon értékű jogok	1590				**1590**	**1 571**	19			1590	**0**
Üzleti vagy cégérték	0				**0**	**0**				0	**0**
Szellemi termékek	0				**0**	**0**				0	**0**
kisérl.fejl.akt.értéke	0				**0**	**0**				0	**0**
Összes immateriális javak	**1590**	**0**	**0**	**0**	**1590**	**1 571**	**19**		**0**	**1590**	**0**
Ingatlanok					**0**					0	**0**
Műszak.ber.gépek.jármű	171 503	17 014	12 670		**175 848**	**92 449**	21 442	12 335		101556	**74292**
Egyéb ber.felsz.jármű	20 851	2 709			**23 560**	**13 283**	2 300			15583	**7977**
Beruházások	11 645	243 607			**255252**					0	**255252**
Beruh.-ra adott előlegek	0	0			**0**		0			0	**0**
Összes tárgyi eszköz	**203999**	**263330**	**12670**		**454660**	**83 224**	**23742**	**12335**		**117 139**	**337521**

Cash Flow Tábla

			2023. év e Ft
1/a	Adózott nyereség +		813
1/b	Amortizáció +		23 761
1	Működésből származó pénzjövedelem	1/a+1/b	24 574
2	Készletek	csökkenés + növekedés	821 955
3	Vevő követelések változása	csökkenés + növekedés -	95 731
4	Egyéb rövid lejáratú követelés	csökkenés + növekedés -	91 410
5	Szállítói kötelezettség változása	csökkenés - növekedés +	-17 016
6	Egyéb kötelezettség változása	csökkenés - növekedés +	-374 200
7	Aktív időbeli elhatárolások változása	csökkenés + növekedés	-152 880
8	Passzív időbeli felhatárolások változása	csökkenés - növekedés	109 160
9	Céltartalék	csökkenés - növekedés	2 000
10	*Befektetett eszközök értékesítésének eredménye*	veszteség + nyereség -	8 370
11	***Működésből származó nettó készpénz összege: (1-10)***		***609 104***
12	Ingatlanok	eladás + vétel -	
13	Gép, berendezés	eladás + vétel -	-271 366
14	Pénzügyi befektetések	eladás + vétel -	
15	***Befektetésből származó cash flow***		***-271 366***
16	Jegyzett tőke	csökkenése - növekedése +	0
17	Tőketartalék	véglegesen átadott - véglegesen átvett +	0
18	Eredménytartalék	véglegesen átadott - véglegesen átvett +	
19	Osztalék	kifizetés - más cégtől kapott +	0
20	Rövid lejáratú bankkölcsön, tagi kölcsön	csökk. - növekedés +	13 209
21	Hosszúlejáratú bankkölcsön, tagi kölcsön	csökk.- növekedés +	0
22	***Pénzügyi tevékenységből származó cash flow***		**13 209**
	11 + 15 + 22		***350 947***
23	Pénzkészlet az év elején -		112 495
24	Pénzkészlet az év végén +		463 442
25	***Nettó pénzkészlet növekedés: (23+24)***		***350 947***