

## GÓTIKA BALATONFÜRED ÉS KÖRNYÉKE ÉPÍTŐIPARI KFT.

**2022. 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](http://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.
  
- könyvvizsgálati kötelezettség LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazd.Tanácsadó, Egyéb Szolg. Kft.  
székhely: 8230 Balatonfüred, Kossuth L. utca 28.  
Bauerné Poór Vilma könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági 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

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: 2022. december 31.

Mérlegkészítés szemviteli politika szerinti időpontja: 2023. 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, visszairás végrehajtására nincs szükség.

2020. január 1. után megkötött szerződésekre év végén a szerződés elszámolási egységének a teljesítésével arányosan (teljesítési fok arányában) számoljuk el az árbevétel-arányos nyereséget, (nyereséghányad) amely a szerződés elszámolási egysége egészének nyereségét tükrözi.

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!

A saját tőke a cégbírósági bejegyzéssel egyező, és az eredménytartalékba helyezett mérleg szerinti eredmény összessége.

## 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

A FEB tagok tiszteletdíjban részesednek.

## 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!
2. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek(feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját) NINCS
3. Visszavásárolt saját részvény: NEM RELEVÁNS!
4. A valós értéken történő értékelést a Társaság nem alkalmazza!
5. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként. 1. sz. csatolmány
6. Érték helyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók:  
NINCS alkalmazva!
7. Készletek alakulása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Anyagok	0	23 925	0	23925	0		23925
2. Befejezetlen term.	0	0	0	0	0		0
4. Lakópark (13 lakás)	140 524	453 406	0	593 930	140524		593930
5. Eladásra vásárolt ingatlan	39 094	19 943	0	59 037	39094		59037
6. Közvetített szolgáltatás	165 829	258 696	165 829	258 696	165829		258696
	345 447	755 970	165 829	935 588	345447	0	935588

### 8. Követelések alakulása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Vevő követelések	266 144	1 754 880	1 904 892	116 132	266 144		116 132
2. Követelések kapcsolt váll. Szemben	0			0	0		0
3. Követelések egyéb rész.viszonyból	0			0	0		0
4. Váltókövetelések	0			0	0		0
5. Egyéb követelések	106 909	233 727	240 596	100 040	106 909		100 040
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>373 053</b>	<b>1 988 607</b>	<b>2 145 488</b>	<b>216 172</b>	<b>373 053</b>	<b>0</b>	<b>216 172</b>

9. Költségek, ráfordítások aktív- és passzív időbeli elhatárolásának részletezése:

Megnevezés	Nyitó érték	Korábbi évek	Záróérték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 091		12 215
3. Halasztott bevételek			
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>24 091</b>	<b>0</b>	<b>12 215</b>

Megnevezés	BEKERÜLÉSI ÉRTÉK				MÉRLEGÉRTÉK		
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	95 710	334 900	95 710	334 900	95 710		334 900
2. Költségek és ráf. aktív időbeli elhat.	17 884	2 241	6 889	13 236	17 884		13 236
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>113594</b>	<b>337141</b>	<b>102599</b>	<b>348136</b>	<b>113594</b>	<b>0</b>	<b>348136</b>

### III. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban:

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgyév
Építőipari kivitelezésből származó bevétel (4120)	1 815 479	1 207 545
Megrendelői szolgáltatás, egyéb tevékenység bevétele	9 226	12 436
<b>Belföldi értékesítés bevétele</b>	<b>1 824 705</b>	<b>1 219 981</b>
<b>Különféle egyéb bevételek</b>	<b>3 555</b>	<b>6 047</b>
Kapott kamat pénzügyintézetektől	3	0
Kapott kamat kölcsön után	0	0
Kapott osztalék és részesedés	1 989	0
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>1 992</b>	<b>0</b>

Projektelszámolás:

	Bázis érték	Tágyév
NYITÓ ÁLLOMÁNY	120 000	95 710
T. ÉVI ÁLLOMÁNY CSÖKKENÉS	-120 000	-95 710
T. ÉVI ÁLLOMÁNY NÖVEKEDÉS	95 710	334 900
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	95 710	334 900
PROJEKT ELSZÁMOLÁS	95 710	334 900

2. Költségek bontása számlacsoportonként:

Költségek részletezése (eFt)		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
Anyagköltség	221 002	132 576
Igénybe vett szolgáltatások értéke	43 271	42 943
Egyéb szolgáltatások értéke	8 797	6 230
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	1 264 474	739 678
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 537 544</b>	<b>921 427</b>
Béreköltség	179 203	205 885
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 101	3 703
Bérfelrakások	31 346	22 542
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>213 650</b>	<b>232 130</b>
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	21 589	25 182
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 772 783</b>	<b>1 178 739</b>

3. Jövedelem.(nyereség-)minimum megállapítása:

	Jöv.min. szerint	TAO szerint
Összes bevétel:	1 226 027 717-	1 226 027 717-
Összes költség:		- 1 199 349 629-
Adózás előtti eredmény:		26 678 088-
Jöv.min. megállapítás (2%)	24 520 554-	
TAO növelő tételek össz.		25 182 e

TAO csökkentő tételek össz.	51 860 e
ADÓALAP	0 e
TAO 9 %	0 e
ADÓZOTT EREDMÉNY	26 678 e

Fejlesztési tartalékot képeztünk az adóév utolsó napján az Eredménytartalék terhére!

A beruházás tárgya: végleges Telephely kialakítása, mivel a Balatonfüred, Fürdő út 20. alatti telephely területén biomassza üzem létesül. Az új telephely Balatonfüred, 087/4 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	150 610 eFt	15 416 eFt
Szellemi	6 fő	58 978 eFt	7 126 eFt
Összesen:	25 fő	209 588 eFt	22 542 eFt

2. A gazdálkodónak a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, 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.

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

Kelt: Balatonfüred, 2023. március 31.

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

  
gazdálkodó képviselőjére  
jogosult személy aláírása

## Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke

2022. év

Megnevezés	Bruttó érték				Értéksökkenés				Nettó érték	
	nyitóérték	növekedés	csökkenés	átszorolás	záróérték	halmozott nyitó	tárgyévi		záróérték	zároérték
							növekedés	csökkenés		
Vagyon értékű jogok	1551	39			1590	1 459	112		1571	19
Üzleti vagy cégérték	0				0	0			0	0
Szellemi termékek	0				0	0			0	0
kisérl.fejl.akt.értéke					0				0	0
<b>Összes immateriális javak</b>	<b>1551</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1590</b>	<b>1 459</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>1571</b>	<b>19</b>
Ingtatlanok					0				0	0
Műszak.ber.gépek.jármű	142 907	31 178	2582		171503	72 530	22 501	2582	92449	79054
Egyéb ber.felsz.jármű	20 173	678			20851	10 714	2 569		13283	7568
Beruházások	36	11645	36		11645				0	11645
Beruh.-ra adott előlegek	0	0			0				0	0
<b>Összes tárgyi eszköz</b>	<b>163116</b>	<b>43501</b>	<b>2618</b>		<b>203999</b>	<b>83 224</b>	<b>25070</b>	<b>2582</b>	<b>10</b>	<b>98267</b>



# CASH FLOW TÁBLA

2. sz. csatolmány

			<b>2022. év</b>
			<b>e Ft</b>
1/a	Adózott nyereség	+	26 678
1/b	Amortizáció	+	25 182
1	Működésből származó pénzüjvedelem	1/a+1/b	51 860
2	Készletek	csökkenés + növekedés -	-590 141
3	Vevő követelések változása	csökkenés + növekedés -	150 012
4	Egyéb rövid lejáratú követelés	csökkenés + növekedés -	6 869
5	Szállítói kötelezettség változása	csökkenés - növekedés +	49 885
6	Egyéb kötelezettség változása	csökkenés - növekedés +	530 659
7	Aktív időbeli elhatárolások változása		-234 542
		csökkenés + növekedés -	
8	Passzív időbeli felhatárolások változása		-11 876
		csökkenés - növekedés +	
9	Céltartalék	csökkenés - növekedés +	0
10	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		- 333
		veszteség + nyereség -	
11	<b>Működésből származó nettó készpénz összege: (1-10)</b>		<b>-47 607</b>
12	Ingatlanok	eladás + vétel-	
13	Gép, berendezés	eladás + vétel -	-43 505
14	Pénzügyi befektetések	eladás + vétel -	
15	<b>Befektetésből származó cash flow</b>		<b>-43 505</b>
16	Jegyzett tőke	csökkenése - növekedése +	0
17	Tőketartalék	véglegesen átadott - véglegesen átvett +	0
18	Eredménytartalék	véglegesen átadott - véglegesen átvett +	0
19	Osztalék	kifizetés - más cégtől kapott +	0
20	Rövid lejáratú bankkölcsön, tagi kölcsön	csökk. - növekedés +	-28 500
21	Hosszúlejáratú bankkölcsön, tagi kölcsön	csökk.- növekedés +	0
22	<b>Pénzügyi tevékenységből származó cash flow</b>		<b>-28 500</b>
	11 + 15 + 22		<b>-119 612</b>
23	Pénzkészlet az év elején -		232 107
24	Pénzkészlet az év végén +		112 495
25	<b>Nettó pénzkészlet növekedés: (23+24)</b>		<b>-119 612</b>