Gótika
Balatonfüred és környéke
ÉPÍTŐIPARI Kft.

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

Adószám: 10537598-2-19

Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 19-09-500147

GÓTIKA BALATONFÜRED ÉS KÖRNYÉKE ÉPÍTŐIPARI KFT.

8230 Balatonfüred, Fürdő u. 20.

Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete 2024. év

Balatonfüred, 2024. május 15.

Benda Balázs
a vállalkozás vezetője

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

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	10537598-4100-113-19
- web oldal	www.gotikakft.hu

- beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, azonosító adatai
  Benda Balázs ügyvezető (Balatonfüred, Nádor u. 53.)

- működési forma	Korlátolt Felelősségű Társaság
- alapítás, alakulás időpontja	1991. 03.29.
- tagok	Balatonfüred Város Önkormányzata 100 % üzletrész aránnyal
- könyvvizsgálati kötelezettség	Bauerné Poór Vilma (8227 Felsőörs, Csöpp utca 4/2.) LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó Kft. Kamarai eng. száma: 000643

- a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
  Nyikos Andrea mérlegképeskönyvelő. reg.szám: 207678
  (Balatonfüred, Lóczy Lajos u. 32.)

- tevékenységi kör	Lakó- és nem lakó épület építése TEAOR: 4100

A Gótika Balatonfüred és Környéke Építőipari Kft. 1991-es alakulása óta fő tevékenységként lakó- és nem lakóépületek generálkivitelezésével foglalkozik.
Az elmúlt években a társaság Balatonfüred területén közbeszerzési pályázatokon elnyert középületek, sportlétesítmények és saját beruházásban épülő lakóépületek kivitelezését végezte, kisebb arányban magánmegrendelők igényit kielégítve.
Az építőiparti ágazatot súlytó kereslet csökkenés cégünket sem kerülte el, ennek ellenére bizakodóan tekintünk a jövőbe. Előrehaladott tárgyalások folynak több nagyobb léptékű beruházás cégünk általi kivitelezésére, melyek között magánmegrendelő is tálható, továbbá a saját beruházásban készülő lakóházak építése is folyamatban van.
Jelen 420 M forintos szerződéses állományunk birtokában bizakodóan tekintünk a következő év elé. A közbeszerzési pályázatokon való további részvételünk is folyamatos, több bíztató projektre is beadtuk pályázatunkat. Foglalkoztatotti létszámunk jelenleg 20 fő, melyet az elnyert és szerződött munkák függvényében, lehetőségeinkhez mérten szakképzett munkaerővel szeretnénk bővíteni.

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki a társaságunknak leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.
Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.
A pénzkezelés a számviteli politikában és pénzkezelési szabályzatban meghatározottak szerint történik. A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérő körülmény nem merült fel.
A számviteli politikánk a törvény céljaként a megbízható, valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet tükröző összképet adó információszolgáltatást, és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.
A társaság könyveit a kettős könyvvitel keretében zárt rendszerben vezeti, költségeit költségnemenként az 5-ös számlaosztályban könyveli.
A szerződés elszámolási egységére vonatkozóan elszámolandó nettó árbevétel meghatározásához a teljesítési fokot az elvégzett munka felmerült költségeinek a szerződéses munka becsült összes költségéhez viszonyított aránya alapján állapítja meg.

A beszámoló formája, készítésével kapcsolatos időpontok

Könyvvezetés módszere:	kettős könyvvitel
Könyvelési eljárás:	összköltség eljárás
Az üzleti év:	2024.01.01- 2024.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2024. december 31.

Mérlegkészítés számviteli politika szerinti időpontja: 2024. május 15.

2.1. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások:

Befektetett eszközök értékelése

Immateriális javak értékelése
Az Immateriális javak beszerzéskor beszerzési értéken kerülnek a könyvekbe, a mérlegben nettó értéken szerepelnek.

Tárgyi eszköz értékelése
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.
Az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszere: Az értékcsökkenések elszámolása évente történik lineáris módszerrel, 200 ezer bekerülési érték alatti beszerzéskor egy összegben elszámolásra kerül.

Forgóeszközök értékelése

Vásárolt és saját termelésű készletek értékelése
A vásárolt készleteket a mérlegben a tényleges bekerülési értéken, a saját termelésű készleteket (építőipari befejezetlen termelés) tényleges előállítási önköltségen, utókalkuláció alapján mutatjuk ki.

Követelések értékelése

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

Egyéb követelés

Itt kerülnek kimutatásra az adott előlegek, kölcsönök, az elszámolásra adott előlegek, valamint az adók túlfizetésének összege és egyéb követelések.

Pénzeszközök értékelése
A pénzeszközöket a könyvszerinti értéken mutatjuk ki.
Devizaeszköz NINCS!
Devizakötelezettség tárgyévben NEM volt!

Aktív időbeli elhatárolás értékelése
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként kerülnek a mérlegben kimutatásra az üzleti év fordulónapja előtt felmerülő olyan tételek, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint olyan árbevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleg lezárt időszakára számolandók el.
Az aktív időbeli elhatárolások könyvszerinti értéken szerepelnek.

FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

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

Kötelezettségek értékelése
Rövid lejáratú kötelezettség
Itt kerül kimutatásra az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegen.
Itt szerepelnek az egyéb, rövid lejáratú kötelezettségek, adók, bérek, járulékok könyvszerinti értéken.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése
Passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyvszerinti értéken vannak kimutatva. Ezen elhatárolások között szerepelnek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra, de részben vagy egészben a tárgyidőszakot terheli. Szintén ilyen eset lehet, ha a bevételt a tárgyidőszakban elszámoltuk, de az részben a következő időszakot illeti meg.

Céltartalék képzés
A garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható jövőbeni költségekre szerződésből eredő, az azokban meghatározott mértékű és összegű céltartalékot képeztünk, és tartunk nyilván 12.700.000 Ft értékben. A garanciák feloldása a szerződés és jogszabály alapján a lejáratkor, illetve a garanciális időn belüli kifogástalan teljesítés és minősítés után történik.

Jelentős összegű, lényeges hibák
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 2024. üzleti évben jelentős összegű hiba nem került feltárásra.

Rendkívüli tételek
Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások a 2024. évben nem merültek fel.

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

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

3. 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 mérlegkészítésig realizálódott, 1 tétel kivételével.

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.

Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke

2024. 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	1 590				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**	**1 590**			**0**	**1590**	**0**
Ingatlanok	0				0	0				0	0
Műszak.ber.gépek.jármű	177 444	573	10 646		167 371	103 152	21 164	8 482		115 834	51537
Egyéb ber.felsz.jármű	24 039	1 380	1421		23 998	16 062	3 331	1 421		17972	6026
Beruházások	255 252	48 172	303424		0	0				0	0
Beruh.-ra adott előlegek	0	0			0	0	0			0	0
Összes tárgyi eszköz	**454660**	**50125**	**315491**		**191369**	**117 139**	**24495**	**9903**		**117 139**	**57563**

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	42 689	1 464	30 487	13 666	42689		13666
2. ÓFALUKAPU (16 lakás)	9 526	7 286	8 296	8 516	9526		8516
4. Lakópark (9 lakás)	0	1 036	0	1 036	0		1036
5. Eladásra vásárolt ingatlar	61 419	132 240	193659	0	61419		0
6. Közvetített szolgáltatás	0	22 467	22 467	0	0		0
	113 634	164 493	254 909	23 218	113634	0	23218

9. Követelések alakulása:

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK		
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Vevő követelések	20 401	2 003 620	1 911 725	112 296	20 401		112 296
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0		0		
3. Egyéb követelések	8 630	340 956	339 337	10 249	8 630		10 249
KÖVETELÉSEK	29 031	2 344 576	2 251 062	122 545	29 031	0	122 545

	KÖVETELÉS
VEVŐ	112 295 400
PÁLYÁZATI BIZTOSÍTÉK	2 499 049
TAO	1 083 338
REHABILITÁCIÓS HOZZÁJÁRULÁS	780 000
INNOVÁCIÓS JÁRULÉK	504 000
HIPA	5 280 962
PÉNZFORGALMI ÁFA	101 937
	122 544 686

10. Kötelezettségek alakulása:

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK		
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Garanciális kötelezettség	126 294	5 735	23 776	108 253	126 494		108 253
2. Vevőktól kapott előleg	775 147	276380	1 051 527	0	775 147		0
3. Szállítói kötelezettségek	40 563	350 817	384 757	6 623	40 563		6 623
4. Rövid lejáratú kötelezett	90 746	3708	94454	0	90 746		0
5. Egyéb kötelezettségek	30 409	129 298	34 382	125 325	30 409		125 325
KÖVETELÉSEK	1 063 159	765 938	1 588 896	240 201	1 063 359		240 201

	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG
VEVŐ (-)	103 666 666
GARANCIÁLIS SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉG	108 253 116
SZÁLLÍTÓ KÖTELEZETTSÉG	6 623 267
SZJA	3 039 000
SZOCHO	2 622 000
TB JÁRULÉK	3 795 000
BÉR	10 964 559
ÁFA	558 000
ÉPÍTMÉNYADÓ	679 700
	240 201 308

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

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1.Bevételek aktív időbeli elhatárolása	494 473	12 360	494 473	12 360	494 473		12 360
2 Költségek és ráf. aktív időbeli elhat.	6 543	823	6 543	823	6 543		823
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	501 016	13 183	501 016	13 183	501 016	0	13 183

Megnevezés	Nyitó érték	Korábbi évek	Záróérték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	129		120
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	121 246		530
3. Halasztott bevételek			

12. Céltartalék képzés

A várható jövőbeni költségekre szerződésből eredő, meghatározott összegű céltartalékot képeztünk a lezárult Ófalu Kapu projekt várható költségeire 9.000.000 Ft értékben.
Garanciális javítások kötelezettségére 3.000.000 Ft értében.
Bérleti díjra 700.000 Ft értékben.
Céltartalék mindösszesen: 12.700.000 Ft

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)	2 373 871	328 128
Megrendelői szolgáltatás, egyéb tevékenység bevétele	11 643	540
Belföldi értékesítés bevétele	**2 385 514**	**328 668**
Különféle egyéb bevételek	**4 316**	**11 663**
Kapott kamat pénzintézettől	13 634	10 039
Kapott kamat kölcsön után	0	0
Árfolyamnyereség	0	103
Pénzügyi műveletek bevétele	**13 634**	**10 142**

2. Költségek bontása számlacsoportonként:

Költségek részletezése eFt		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
Anyagköltség	320 508	62 052
Igénybe vett szolgáltatások értéke	77 861	34 311
Egyéb szolgáltatások értéke	39 824	5 679
Eladott áruk beszerzési értéke	218	31 606
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	1 705 635	20 933
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 144 046	154 581
Bérköltség	177 243	162 765
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 621	3 577
Bérjárulékok	22 200	20 214
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	204 064	186 556
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	23 761	24 495
EGYÉB RÁFORDÍTÁS		
ÖSSZESEN	2 371 871	365 632

Az aktivált saját teljesítmények értéke 73.619.940 Ft személyi jellegű ráfordítást tartalmaz.

3. Jövedelem.(nyereség-)minimum megállapítása:

	Jöv.min. szerint	**TAO szerint**
Összes bevétel:	350 473 765	350 473 765
Összes költség:		561 962 940
Adózás elötti eredmény:	-211 489 175	-211 489 175
Jöv.min. megállapítás (2%)	7 009 475	
TAO növelő tételek össz.		24 495 e
TAO csökkentő tételek össz.		22 896 e
ADÓALAP	**7 009 475**	**-213 088 175**
TAO 9 %	630 853	
ADÓZOTT EREDMÉNY	**-212 120 028**	

A 2023-ben képzett fejlesztési tartalékból 2.000 e Ft került feloldásra 2024-ben.

Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, állománycsoportonként:

Besorolás	**Létszám**
Fizikai	18 fő
Szellemi	5 fő
Összesen:	23 fő

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 előírt információkat a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Kelt: Balatonfüred, 2025. május 15.

gazdálkodó képviseletére
jogosult személy aláírása

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