



ÜZLETI TERV

2025. ÉV

Aquaticum Debrecen Kft.

<i>E Ft</i>	2024.Terv	2024. Várható	2025.Terv	<i>Eltérés 2025.Terv - 2024.Várható</i>
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 922 383	5 355 021	4 599 470	-755 551
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	458 328	287 112	351 670	64 558
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 501 660	4 199 877	3 936 913	-262 964
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 566 528	1 537 694	1 584 789	47 095
VI. Értékcsökkenési leírás	376 028	326 651	348 266	21 615
VII. Egyéb ráfordítások	203 153	230 896	213 662	-17 234
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 266 657	-652 984	-1 132 490	-479 506
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-327 965	-260 809	-203 710	57 098
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-1 594 622	-913 793	-1 336 200	-422 407

Az Aquaticum Debrecen Kft.-re a háborús konfliktusok világ- és makrogazdasági hatásai, az energiaköltség nagy terhet ró.

A működést és gazdálkodást jelentősen érintő változás, hogy a Lycium Hotel üzemeltetését 2025. februárjától új - pályázati eljárás során kiválasztott - üzemeltető fogja végezni.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 755,6 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis.

- A **Termál Hotel és vendéglátás** árbevétele a bázistól 40,4 M Ft-tal több, mely az inflációs emelkedésnek és a vendéglátási bevételek növekedésének köszönhető.
- A **Hotel Lycium** üzemeltetésével kizárólag január hónapra terveznek.
- A Fürdőszolgáltatások árbevétele 29,8 M Ft-tal kevesebb a bázisnál:
 - A **strandfürdőnél** -28,4 M Ft-os árbevétel csökkenéssel számolnak. A kapott földhasználati díj és fizetett üzemeltetési koncessziós díj egyenlege 8,7 M Ft többletráfordítást okoz.
 - **Termálfürdő és Termál szauna** esetén a tavalyinál 8 M Ft-tal kevesebb árbevételt terveztek.
 - A **Mediterrán élményszerető** árbevételi terve +9 M Ft-tal haladja meg a bázist.
 - A **Gyógyászati** tevékenység árbevétele 2,4 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis.
- A **műszaki szolgáltatások** bevétele az előző évnél 9 M Ft-tal kevesebb, a bázis évitől kisebb volumen (termálvíz, fűtési gáz energia és hőenergia értékesítés) miatt.

Az **egyéb bevételek** többlete 64,6 M Ft az előző évhez képest.

- Tárgyi eszköz értékesítés és kisajátítás tervezett bevétel az előző évhez képest +77 M Ft.
- A kapott bírságok, kötbérek és káreseményekkel kapcsolatos bevételek elmaradása -3,8 M Ft.

Az **anyagjellegű ráfordítások** megtakarítása a bázishoz képest -263 M Ft.

Az egyértelműen a **Lycium Hotelhez kapcsolódó főbb megtakarítási sorok**: a jutalékok, mosatás, a továbbszámolt szolgáltatások költségei, ingatlanok bérleti díja, hirdetési költségek, bankköltségek.

Ezen felül:

- Az anyagköltség -202,9 M Ft, ezen belül a villamos energia költség -243 M Ft az energiadíjak csökkenése és a Lycium költség elmaradása miatt.
- Az egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás terve +28,8 M Ft-tal magasabb, mint a bázis, főleg a fürdőszolgáltatásoknál használt vegyszerek inflációt meghaladó áremelkedése miatt.
- Az egyéb karbantartási költségek összege 64,9 Ft-tal több, mint a bázis: a 2024-ről áthúzódó, infrastruktúrát érintő munkák költségei miatt.
- A távfűtés költségterv -18,5 M Ft, a távhődíjak csökkenése miatt.
- Vagyonvédelemre 33,1 M Ft-tal terveznek többet.

- Takarításra és rágcslóírtásra 13,4 M Ft-tal terveznek többet, a szolgáltatói árnövekedés miatt.
- A minőségvizsgálati díjak +9,4 M Ft-os többletével terveznek.
- Oktatási költségtervük 6,8 M Ft-tal haladja meg a bázist, a tervezetett vezetőképzés és szakmai továbbképzések miatt.
- A diákmunka költség többlete 25 M Ft, a minimálbér emelés, a rendezvények számának növekedése és a hosszabbított nyitvatartások miatt.
- Az eladott közvetített szolgáltatások értéke 33,6 M Ft-tal marad el a bázistól, a várható forgalommal összhangban, nagyrészt a Lycium vendéglátás elmaradása miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** többlete 47,1 M Ft a bázishoz képest.

Az átlagos létszám 14 fővel, az évvégi zárólétszám 20 fővel fog csökkenni a 2024. évhez képest – szintén a Lycium miatt.

Az **értékcsökkenési leírás** a bázis évnél 21,6 M Ft-tal több, a beruházások (+10 M Ft), valamint az egyösszegben elszámolt értékcsökkenés + 11,6 M Ft többlete miatt.

Az **egyéb ráfordítások** összege 17,2 M Ft-tal kevesebb a bázisnál.

- Terven felül elszámolt értékcsökkenésként (+9,5 M Ft) kerül elszámolásra a Lycium Hotel üzemeltetésének befejezésével a nem hasznosítható tárgyi eszközök könyvszerinti értéke.
- Az árbevétel csökkenése miatt kevesebb turisztikai hozzájárulással kalkulálnak (-29 M Ft).
- Az építményadó többlete rendelet módosítás miatt +3 M Ft.

A **pénzügyi műveletek eredménye** a bázisnál 57,1 M Ft-tal kedvezőbb.

Az **adózás előtti eredmény** -1.336,2 M Ft, mely 422,4 M Ft-tal rosszabb a bázisnál.

Aquaticum Debrecen Kft.

2025

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Mérleg](#)

Aquaticum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 922 383	5 355 021	4 599 470	-755 551	-14,11%	-322 913	-6,56%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 922 383	5 355 021	4 599 470	-755 551	-14,11%	-322 913	-6,56%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétele	4 583 286	5 038 838	4 311 430	-727 408	-14,44%	-271 856	-5,93%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	287 139	280 815	273 543	-7 273	-2,59%	-13 597	-4,74%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétele	51 958	35 368	14 498	-20 870	-59,01%	-37 460	-72,10%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	458 328	287 112	351 670	64 558	22,49%	-106 658	-23,27%
Káreseménnyel kapcsolatos egyéb bevételek	1 220	2 411	400	-2 011	-83,41%	-820	-67,21%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	9 799	16 755	12 974	-3 781	-22,57%	3 175	32,40%
Leírt követelésekre befolyt összegek	0	3	0	-3	-100,00%	0	-
Nem számlázott utólag kapott engedmény	1 020	1 791	1 242	-549	-30,67%	222	21,76%
Immateriális jószág, tárgyi eszköz értékesítéséből	311 174	134 283	211 295	77 012	57,35%	-99 879	-32,10%
Céltartalék felszabadítása	12 099	12 296	13 525	1 229	10,00%	1 426	11,79%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	3 494	1 462	1 600	138	9,47%	-1 894	-54,21%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	8 500	7 327	10 000	2 673	36,47%	1 500	17,65%
Más egyéb bevétel	32 095	31 855	23 702	-8 153	-25,59%	-8 393	-26,15%
Fejlesztési támogatások	78 927	78 927	76 932	-1 995	-2,53%	-1 995	-2,53%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	4 501 660	4 199 877	3 936 913	-262 964	-6,26%	-564 747	-12,55%
05. Anyagköltség	1 100 242	1 037 648	834 730	-202 918	-19,56%	-265 512	-24,13%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	10 624	10 273	8 392	-1 881	-18,31%	-2 232	-21,01%
Üzemanyag felhasználás	6 373	5 679	4 965	-1 714	-26,74%	-1 408	-22,10%
Energiaköltségek	948 609	908 614	679 931	-229 223	-25,23%	-269 219	-28,38%
ebből: Villamos energia	686 750	679 937	436 870	-243 067	-35,75%	-249 880	-36,39%
ebből: Gázenergia	3 871	1 398	2 831	1 433	102,50%	-1 041	-26,88%
ebből: Víz	257 988	227 278	239 690	12 412	5,46%	-18 298	-7,09%
Munkaruha, védőruha	4 170	4 191	3 970	-221	-5,28%	-200	-4,80%
Papír, nyomtatvány, irodaszer	7 181	5 185	5 496	311	6,00%	-1 685	-23,47%
Számítástechnikai kellékanyag	125	167	187	20	12,09%	62	49,60%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	123 159	103 540	132 329	28 790	27,81%	9 170	7,45%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 966 817	2 661 441	2 644 926	-16 516	-0,62%	-321 891	-10,85%
Fuvarköltségek	0	346	305	-41	-11,90%	305	-
Utazás, kiküldetés költségei	862	682	635	-47	-6,83%	-227	-26,29%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	862	682	635	-47	-6,83%	-227	-26,29%
Karbantartás, javítás költségei	327 545	234 481	295 204	60 723	25,90%	-32 341	-9,87%
Gépjármű javítás, karbantartás	515	559	946	387	69,09%	431	83,69%
Informatikai javítás, karbantartás	1 729	6 113	1 533	-4 580	-74,92%	-196	-11,36%
Egyéb karbantartás, javítás	325 301	227 808	292 725	64 917	28,50%	-32 576	-10,01%
Posta költségek	1 939	2 367	3 187	819	34,60%	1 247	64,31%
Távközlés költségei	8 889	9 119	7 474	-1 645	-18,04%	-1 415	-15,92%
Vezetékes telefon	7 355	7 741	5 534	-2 207	-28,51%	-1 821	-24,76%
Mobil telefon	1 534	1 378	1 940	562	40,78%	406	26,47%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	1 332 995	1 141 718	1 053 977	-87 740	-7,68%	-279 018	-20,93%
Jutalékok	55 124	81 181	45 826	-35 355	-43,55%	-9 298	-16,87%
Nyomatás, fénymásolás	1 220	1 271	1 202	-69	-5,42%	-18	-1,48%
Előfizetés újságokra, szakirodalomra	283	305	165	-140	-45,86%	-118	-41,70%
Távútítás	58 474	80 102	61 634	-18 468	-23,06%	3 160	5,40%
Mosatási költség	74 896	80 649	64 894	-15 756	-19,54%	-10 003	-13,36%
Parkfenntartás	77 206	76 648	85 536	8 888	11,60%	8 330	10,79%
Csatornadíj	977 781	742 178	785 466	43 288	5,83%	-192 315	-19,67%
Továbbszámlázott szolg.	82 646	74 943	4 499	-70 444	-94,00%	-78 147	-94,56%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	5 365	4 440	4 756	316	7,12%	-609	-11,35%
Bérleti és lízingdíj	101 917	98 783	30 408	-68 375	-69,22%	-71 509	-70,16%
Ingatlanok bérleti díja	72 729	72 740	8 445	-64 295	-88,39%	-64 284	-88,39%
Járművek bérleti díja	21 736	18 152	16 845	-1 307	-7,20%	-4 891	-22,50%
Egyéb bérleti díjak	7 452	7 891	5 118	-2 773	-35,14%	-2 334	-31,32%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1 800	1 941	2 040	99	5,09%	240	13,31%
Ügyvédi díjak	3 745	7 079	3 873	-3 206	-45,29%	127	3,40%
Vagyonvédelem	129 404	128 724	161 779	33 055	25,68%	32 376	25,02%
Takarítás, rovar- és rágcsálótirtás	177 274	176 594	190 013	13 419	7,60%	12 739	7,19%
Minőségvizsgálati díjak	13 315	12 513	22 062	9 549	76,32%	8 747	65,70%
Egyéb szakértői díjak	27 311	32 718	33 385	667	2,04%	6 074	22,24%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	148 748	136 898	110 318	-26 580	-19,42%	-38 430	-25,84%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	1 000	105	3 100	2 995	2852,38%	2 100	210,00%
Oktatás, továbbképzés	6 885	2 252	9 012	6 760	300,24%	2 127	30,89%
Szociális ráfordítások	986	939	950	11	1,19%	-36	-3,65%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	682 202	674 184	717 204	43 021	6,38%	35 002	5,13%
Informatikai szolgáltatás	83 352	83 681	84 497	815	0,97%	1 144	1,37%
Üzletviteli tanácsadás	51 617	51 617	59 359	7 743	15,00%	7 743	15,00%
Tagdíjak	2 173	1 965	2 221	256	13,05%	48	2,22%
Szemétszállítás	16 221	13 623	14 257	635	4,66%	-1 964	-12,11%
Gyógyászati jellegű szolg.	580	860	1 084	224	26,07%	504	86,90%
Ügyviteli szolgáltatás (Diákmunka, bérszámfejtés)	221 473	231 795	256 756	24 962	10,77%	35 283	15,93%
Egyéb nem anyagjellegű szolg.	306 786	290 644	299 030	8 386	2,89%	-7 756	-2,53%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	64 217	71 342	64 275	-7 067	-9,91%	57	0,09%
Bankköltségek	51 441	57 979	51 774	-6 205	-10,70%	333	0,65%
Hatósági díjak, illetékek	0	414	100	-314	-75,84%	100	-
Biztosítási díjak	12 777	12 949	12 401	-548	-4,23%	-376	-2,94%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	313 164	370 772	367 864	-2 907	-0,78%	54 700	17,47%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	57 220	58 674	25 118	-33 555	-57,19%	-32 101	-56,10%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 566 528	1 537 694	1 584 789	47 095	3,06%	18 261	1,17%
10. Bérköltség	1 295 843	1 259 114	1 258 736	-378	-0,03%	-37 107	-2,86%

Aquaticum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Bér	1 269 473	1 233 498	1 227 755	-5 742	-0,47%	-41 717	-3,29%
Teljes munkaidős összesen	1 262 522	1 231 468	1 223 230	-8 237	-0,67%	-39 292	-3,11%
Fizikai teljes munkaidős dolgozó	610 141	605 695	630 250	24 555	4,05%	20 109	3,30%
technikus, szakmunkás	422 455	379 898	399 019	19 121	5,03%	-23 437	-5,55%
egyéb	187 686	225 797	231 231	5 434	2,41%	43 545	23,20%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	652 381	625 773	592 980	-32 792	-5,24%	-59 400	-9,11%
vezető	265 825	350 323	328 287	-22 036	-6,29%	62 462	23,50%
ügyintéző, előadó, egyéb	386 556	275 450	264 693	-10 756	-3,91%	-121 862	-31,53%
Nem teljes munkaidős összesen	6 950	2 030	4 525	2 495	122,90%	-2 426	-34,90%
Fizikai nem teljes munkaidős dolgozó	1 318	1 740	3 394	1 654	95,04%	2 075	157,44%
nyugdíjas fizikai	0	1 740	3 394	1 654	95,04%	3 394	-
részmunkaidős fizikai	1 318	0	0	0	-	-1 318	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	5 632	290	1 131	841	290,08%	-4 501	-79,92%
nyugdíjas szellemi	5 632	290	1 131	841	290,08%	-4 501	-79,92%
Tiszteletdíjak	4 680	4 680	6 323	1 643	35,10%	1 643	35,10%
Egyéb bérköltség	21 690	20 936	24 658	3 722	17,78%	2 968	13,68%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	90 706	110 561	147 937	37 376	33,81%	57 231	63,10%
Végkielégítés	0	778	15 522	14 744	1895,12%	15 522	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	4 201	9 931	4 833	-5 098	-51,33%	632	15,04%
Saját gépkocsi használat költsége	8 989	8 439	4 796	-3 643	-43,17%	-4 193	-46,65%
Napidíjak	100	93	100	7	7,81%	0	0,00%
Cafeteria összesen	26 149	24 775	52 628	27 854	112,43%	26 480	101,27%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	24 202	22 623	50 764	28 141	124,39%	26 563	109,76%
Cafeteria 2 (Egyes meghatározott jutt.)	1 947	2 151	1 864	-287	-13,35%	-83	-4,26%
Reprezentációs költség	2 070	3 161	2 582	-579	-18,32%	512	24,73%
Munkáltatót terhelő SZJA	4 395	5 198	8 929	3 731	71,77%	4 534	103,17%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	44 802	58 187	58 547	360	0,62%	13 745	30,68%
12. Bérjárulékok	179 979	168 019	178 116	10 097	6,01%	-1 863	-1,04%
Szociális hozzájárulási adó	160 069	148 466	158 488	10 022	6,75%	-1 581	-0,99%
Munkaadói járulék	292	640	564	-76	-11,86%	272	93,25%
Rehabilitációs hozzájárulás	19 618	18 913	19 064	151	0,80%	-555	-2,83%
VI. Értékcsökkenési leírás	376 028	326 651	348 266	21 615	6,62%	-27 762	-7,38%
Terv szerint elszámolt ÉCS	351 279	308 450	318 461	10 012	3,25%	-32 818	-9,34%
Immateriális javak terv szerinti ECS	4 735	4 715	4 274	-441	-9,35%	-461	-9,74%
Tárgyi eszközök terv szerinti ECS	346 544	303 735	314 187	10 453	3,44%	-32 357	-9,34%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	24 749	18 201	29 805	11 604	63,75%	5 056	20,43%
Tárgyi eszközök egyösszegű ECS	24 749	18 201	29 805	11 604	63,75%	5 056	20,43%
VII. Egyéb ráfordítások	203 153	230 896	213 662	-17 234	-7,46%	10 509	5,17%
Értékvesztés, terven felüli ECS	1 500	1 995	11 500	9 505	476,47%	10 000	666,67%
Tárgyi eszközök terven felüli ECS	1 500	1 995	11 500	9 505	476,47%	10 000	666,67%
Kéreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	800	0	0	0	-	-800	-100,00%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	50	0	-50	-100,00%	0	-
Leírt behajthatatlan követelések	0	0	221	221	-	221	-
Hiányzó, selejt immat. jószág, tárgyi eszköz könyvsz. értéke	0	0	3 100	3 100	-	3 100	-
Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvsz. értéke	665	566	500	-66	-11,69%	-165	-24,81%
Céltartalék képzés	12 296	13 525	14 900	1 375	10,17%	2 604	21,18%
Fogyasztási adó, jövedéki adó	1 041	1 042	920	-122	-11,67%	-121	-11,62%
Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	96 909	115 242	81 089	-34 153	-29,64%	-15 820	-16,32%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	88 762	97 339	100 376	3 037	3,12%	11 614	13,08%
Költségek ellentételezésére nem tagvállalatnak fizetett támog.	0	6	0	-6	-100,00%	0	-
Más egyéb ráfordítás	1 180	1 131	1 056	-75	-6,64%	-124	-10,51%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 266 657	-652 984	-1 132 490	-479 506	-	134 167	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10 616	9 317	10 748	1 431	15,36%	132	1,24%
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	1 050	948	663	-285	-30,04%	-387	-36,86%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	23	0	-23	-100,00%	0	-
Cash-poolon belül realizálódó kamat bevételek	0	18	0	-18	-100,00%	0	-
OTP-től kapott Cash-pool kamat	0	18	0	-18	-100,00%	0	-
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	0	4	0	-4	-100,00%	0	-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9 566	8 346	10 085	1 739	20,83%	519	5,43%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	338 581	270 125	214 458	-55 667	-20,61%	-124 123	-36,66%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	328 828	263 965	206 765	-57 200	-21,67%	-122 063	-37,12%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	328 828	263 965	206 765	-57 200	-21,67%	-122 063	-37,12%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	328 828	246 222	206 765	-39 456	-16,02%	-122 063	-37,12%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	17 744	0	-17 744	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9 753	6 160	7 693	1 533	24,88%	-2 060	-21,12%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-327 965	-260 809	-203 710	57 098	-	124 255	-
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-1 594 622	-913 793	-1 336 200	-422 407	-	258 422	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-	0	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	-1 594 622	-913 793	-1 336 200	-422 407	-	258 422	-

Aquaticum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	184	180	166	-14	-7,93%
Teljes munkaidős létszám	182	180	165	-15	-8,36%
Teljes munkaidős Fizikai dolgozó	108	110	106	-4	-3,88%
Teljes munkaidős technikus, szakmunkás	68	63	62	-1	-1,83%
Teljes munkaidős egyéb	40	47	44	-3	-6,64%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	75	69	58	-11	-15,52%
Teljes munkaidős vezető	17	27	23	-4	-14,18%
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	58	43	36	-7	-16,35%
Nem teljes munkaidős létszám	2	1	1	1	118,58%
Nem teljes munkaidős Fizikai dolgozó	0	1	1	0	88,68%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	2	0	0	0	316,67%
FTE - Teljes Munkaidő Egyenérték	182	180	166	-14	-7,66%
Záró létszám év végén	184	180	160	-20	-11,11%

Aquaticum Debrecen Kft. 2025. Terv	2024. December Bázis			2025. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	107 586	0	107 586	54 527	0	54 527	-53 059	0	-53 059	-49%	-	-49%
Bizonytalan befolyású követelések	27 438	0	27 438	9 664	0	9 664	-17 774	0	-17 774	-65%	-	-65%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	27 438	0	27 438	9 664	0	9 664	-17 774	0	-17 774	-65%	-	-65%
Lejárt egyéb vevő követelés	27 438	0	27 438	9 664	0	9 664	-17 774	0	-17 774	-65%	-	-65%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	26 827	0	26 827	9 262	0	9 262	-17 565	0	-17 565	-65%	-	-65%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	611	0	611	402	0	402	-209	0	-209	-34%	-	-34%
Biztos befolyású követelések	80 148	0	80 148	44 863	0	44 863	-35 285	0	-35 285	-44%	-	-44%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	6 091	0	6 091	5 733	0	5 733	-358	0	-358	-6%	-	-6%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	5 100	0	5 100	1 798	0	1 798	-3 302	0	-3 302	-65%	-	-65%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	68 957	0	68 957	37 332	0	37 332	-31 625	0	-31 625	-46%	-	-46%

Mérleg Aquaticum Debrecen Kft.	2025. Terv Ev
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	6 601 989
A. Befektetett eszközök	6 334 109
I. Immateriális javak	2 798
3. Vagyoni értékű jogok	704
4. Szellemi termékek	2 094
II. Tárgyi eszközök	6 331 311
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 836 596
Telek	346 060
Épület	3 511 581
Építmény	978 955
<i>építményből vezeték</i>	<i>202 601</i>
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	686 119
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	208 356
<i>Egyéb berendezésből számítástechnikai eszköz</i>	<i>19 796</i>
5. Beruházások, felújítások	600 240
Beruházások	600 240
B. Forgóeszközök	256 391
I. Készletek	53 707
1. Anyagok	8 845
5. Áruk	44 862
II. Követelések	145 296
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	52 729
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 798
Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	1 798
6. Egyéb követelések	90 769
Előleg fizetés	5 130
Munkavállalói tartozás	9 936
Más egyéb követelés	75 703
IV. Pénzeszközök	57 388
1. Pénztár, csekkek	45 175
2. Bankbetétek	12 213
Bankbetét OTP	12 213
C. Aktív időbeli elhatárolások	11 489
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 167
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 322

Mérleg Aquaticum Debrecen Kft.	2025. Terv Ev
FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	6 601 989
D. Saját tőke	667 283
I. Jegyzett tőke	598 825
III. Tőketartalék	4 445
IV. Eredménytartalék	-5 468 587
V. Lékötött tartalék	6 868 800
A veszteség fedezetére kapott, még vissza nem fizetett pótbefizetés	6 868 800
VII. Adózott eredmény	-1 336 200
E. Céltartalékok	14 335
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	14 335
Egyéb céltartalék kötelezettségekre	14 335
F. Kötelezettségek	4 237 158
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 420 765
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 420 765
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	816 393
3. Vevőktől kapott előlegek	106 049
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	355 476
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	127 465
Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	127 465
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	227 403
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 683 213
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	238
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 660
3. Halasztott bevételek	1 623 315