

1	3	7	5	3	0	6	9	9	2	6	1	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	0	8	6	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**AQUAPALACE KFT**

a vállalkozás megnevezése

2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA U.16/C

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2011**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

AQUAPALACE KFT.  
 2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA ÚT 16/C.  
 ADÓSZÁM: 13753069-2-13  
 CÉGJEGYZÉKSZÁM: 13-09-108616  
 BANKSZÁM: 12001008-00135901-00100000



Keltezés: SZENTENDRE 2012. április 20.

\_\_\_\_\_  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

Stat.sz. 13753069-9261-113-13.

Cégbir.sz. 13 09 108616

## AQUAPALACE KFT

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2011.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2010.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.12.31
a	b	c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>2 832 267</b>	<b>-</b>	<b>2 799 450</b>
2	I. Immateriális javak	1 411	-	921
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	2 830 856	-	2 798 529
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>47 778</b>	<b>-</b>	<b>47 217</b>
9	I. Készletek	1 118	-	1 040
10	II. Követelések	34 398	-	37 355
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	12 262	-	8 822
13	<b>C Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>40 101</b>	<b>-</b>	<b>363 413</b>
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 920 146</b>	<b>-</b>	<b>3 210 080</b>

0

Keltezés: 2012. április 20.

AQUAPALACE KFT.  
2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRI UT 16/C.  
ADÓSZÁM: 13753069-9261-113-13  
CÉGJEGYZÉKSZÁM: 13-09-108616  
BANKSZÁM: 12001100000000000000  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Stat.sz. 13753069-9261-113-13.

Cégbir.sz. 13 09 108616

**AQUAPALACE KFT****31**

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2011.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tételek száma	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2010.12.31	módosításai	2011.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	160 829	-	189 863
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	2 217	-	2 977
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	186 172	-	172 106
V.	Személyi jellegű ráfordítások	89 490	-	98 598
VI.	Értékcsökkenési leírás	38 183	-	36 285
VII.	Egyéb ráfordítások	17 198	-	44 456
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>- 167 997</b>	<b>-</b>	<b>- 158 605</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	272	-	4 521
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	119 154	-	102 686
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műv. eredménye</b>	<b>- 118 882</b>	<b>-</b>	<b>- 98 165</b>
<b>C</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>- 286 879</b>	<b>-</b>	<b>- 256 770</b>
X.	Rendkívüli bevételek	154 207	-	152 629
XI.	Rendkívüli ráfordítások	44	-	-
<b>D</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>154 163</b>	<b>-</b>	<b>152 629</b>
<b>E</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>- 132 716</b>	<b>-</b>	<b>- 104 141</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
<b>F</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 132 716</b>	<b>-</b>	<b>- 104 141</b>
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
<b>G</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 132 716</b>	<b>-</b>	<b>- 104 141</b>

Keltetés: 2012. április 20.

AQUAPALACE KFT.  
2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRY UTCA 19/C.  
ADÓSZÁM: 13753069-9261-113-13  
CEGJEGYZÉKSZÁM: 1309108616  
BANKSZÁM: 12001008-00135301-00100002

*[Handwritten signature]*  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

## Az

### **AQUAPALACE KFT**

### **2011. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ**

#### I. Általános rész

##### I/1. A vállalkozás bemutatása

- |     |  |  |                          |
|-----|--|--|--------------------------|
| 1.  | A cég elnevezése:  | AQUAPALACE Kereskedelmi és Szolgáltató KFT   |                          |
| 2.  | A cég rövidített elnevezése:   | AQUAPALACE KFT   |                          |
| 3.  | A cég székhelye:   | 2000 Szentendre, Kálvária u. 16/C  |                          |
| 4.  | A cég telephelye:  |  |                          |
| 5.  | A cég fióktelepe:  |  |                          |
| 6.  | A cég alapításának éve:  | 2006   |                          |
| 7.  | A cég főtevékenysége:  | sportlétesítmény működtetése   |                          |
| 8.  | A cég jegyzett tőkéje:   |  | 208000 E FT              |
| 9.  | A társaság tagja:  | Cég név: Szentendre Város Önkormányzata<br>Székhely: 2000 Szentendre Városház tér 3<br>Képviselője: Dr. Dietz Ferenc<br>Céggjegyzék száma: 13-09-108616<br>MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG. |                          |
| 10. | A társaság tagjainak törzsbetétei:   | Pénzneme: HUF<br>Szentendre Város Önkormányzata 208000 E   | Szavazati arány:<br>100% |
|     | A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.  |  |                          |
| 12. | A Társaság ügyvezetése, képviselőtere és cégjegyzésre:   | Az ügyvezető jogosult<br>A Társaság ügyvezetője :<br>Bacsa Csaba   |                          |
| 13. | A társaság legfőbb szerve:   | Taggyűlés .<br>A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.   |                          |
| 14. | A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója:   | Bacsa Csaba  |                          |
| 15. | A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.   |  |                          |
| 16. | Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:   | A társaság szervezete<br>Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre<br>A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések<br>A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.                             |                          |
| 17. | A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.<br>A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához. |  |                          |

##### I/2. A számviteli politika főbb vonásai

###### A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

###### 1. A beszámolási forma:

- A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:
- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.
- Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határértéktúllépés miatt lehetséges.

###### 2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- a mérleg fordulónapja: 2011. december 31.
- a mérlegkészítés időpontja: 2012. március 31.

AQUAPALACE KFT.  
2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA ÚT 16/C.  
ADOSZÁM: 13753002-2-13  
CEGGJEGYZÉKSZÁM: 13-09-108616  
BANKSZÁM: 12001008-1010000000000000000

*[Handwritten Signature]*

3. A beszámoló készítése, aláírása:
- A beszámolót nyelve: Magyar
  - Aláíró: Ügyvezető igazgató
4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:  
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:  
A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:  
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valóság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása  
A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
8. A számviteli rendért felelős személy  
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Szabó Gábor Lajos  
nyilvántartási száma: 1114999
9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.  
Könyvvizsgáló cég: Verko-Full kft/000341/ nevében Veres Olga /004227/

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:  
A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálják; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
2. A források besorolásának szempontjai:  
A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. Az eszközök értékelése:
- a) A bekerülési érték:
- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
  - nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
  - saját előállításakor a közvetlen költségek;
  - térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
  - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többetként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
  - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
  - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
  - a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
  - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
  - a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
  - a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik
4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre
- a) Aktív időbeli elhatárolások
- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
  - Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
  - A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege.
  - Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.
- b) Passzív időbeli elhatárolás
- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
  - Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
  - A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.

- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.

## II. Specifikus rész, a mérleghez kapcsolódóan

### II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

### II/2 Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	12 262	8 822	-28%

### II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	34 398	37 355	9%
Kötelezettségek	3 016 979	3 269 509	8%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 765 712	3 006 824	9%
Rövid lejáratú kötelezettségek	251 267	262 685	5%

A hosszú lejáratú kötelezettségek soron a pénzügyi lízing konstrukcióban vásárolt ingatlan egy éven túli esedékességű törlesztő része szerepel./ebből 5 éven túli 2426890 eFt/

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes:

108364 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

### II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 1. sz. melléklet szemlélteti.

## III. Specifikus rész, az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi tevékenység árbevétele:		189 863 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:		0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:		0 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:		172 106 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:		102 405 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:		57 231 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:		2 427 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:		1 124 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:		8 919 eFt
Az elszámolt <u>személy jellegű ráfordítások értéke</u> összesen:		98 598 eFt
amelyből: Bérköltségek:		71 008
Személyi jellegű kifizetések:		6 122
Bérfelárulások:		21 468
Az összes elszámolt <u>terv szerinti értékcsökkenés</u> összege:		36 285 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználandó eszközök <u>terv szerinti</u> écső:		34 945 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écső:		1 340 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>		0 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>		2 977 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>		44 456 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	<b>-158 605 eFt</b>	Veszteség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:		4 521 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:		4 500 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:		21 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:		102 686 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:		0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:		102 686 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	<b>-98 165 eFt</b>	

AQUARIACE KFT.  
 2000 SZENTENDRE, KALVÁRIA ÚT 100.  
 ADOSZAM: 13753069-2-11  
 CÉGJEGYZÉKSZAM: 13-09-11111-11111  
 BANKSZLA: 12001008-0013500000-00100000






## Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

<b>AQUAPALACE KFT</b>	<b>Bázis évre 2010.12.31</b>	<b>Tárgy évre 2011.12.31</b>
<b>Befektetett eszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	97%	87%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.		
<b>Forgóeszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	3%	13%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.		
<b>Tőkeerősség (saját tőke aránya) =</b>		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	-3%	-3%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		
<b>Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =</b>		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	132%	108%
A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen a hatása a mérleg szerinti eredménynek.		
<b>Kötelezettségek aránya =</b>		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	103%	102%
A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.		
<b>Befektetett eszközök fedezete =</b>		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	-4%	-3%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		

AQUAPALACE KFT  
2000 SZENTENDRE, KATVÁRNYI UTCA 11.  
ÁRGSZÁM: 11-2000-11-11  
CEGJEGYZÉKSZÁM: 13-01-11-11  
BANKSZÁM: 1200-005-00000000000000000000



### Forgótőke, saját tőke aránya =

$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	203%	223%
---	------	------

A mutató értéke kifejezi, hogy a rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó forgótőke), a saját tőke hány százalékára nyújt fedezetet.

### Likviditási mutató =

$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	19%	18%
---	-----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek.

### Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-104%	-84%
--	-------	------

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége.

### Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	-42%	-30%
--	------	------

A mutató értéke kifejezi, hogy mekkora a társaság adózás előtti eredményének az összes bevételhez viszonyított hányada.

### Eszköz arányos jövedelmezőség =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-5%	-3%
---	-----	-----

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást.



**Saját tőke alakulása***Készült a***AQUAPALACE KFT***2011 . évi beszámolójához*

Dátum: 2011. december 31.

eFt

<b>Tőkeelem</b>	<b>Nyitás</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átkönyvelés</b>	<b>Zárás</b>
Jegyzett tőke	181 000	27 000	-		208 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	- 184 952	-	252 386	- 132 716	- 570 054
Lekötött tartalék	36 222	333 330	-		369 552
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	- 132 716	- 104 141	-	132 716	- 104 141
<b>Saját tőke</b>	<b>- 100 446</b>	<b>256 189</b>	<b>252 386</b>	<b>-</b>	<b>- 96 643</b>

AQUAPALACE KFT.  
 2000 SZENTENDRE, KÁLVÁRIA ÚT 16/C.  
 ADOSZÁM: 13753069-2-13  
 CÉGJEGYZEKSZÁM: 13-09-103616  
 BANKSZÁM: 12001008-00135901-00100002



# Lekötött tartalék elemzése

Készült az

## AQUAPALACE KFT

2011 . évi beszámolójához

eFt

<b>1</b>	<b>Tőketartalékból lekötött összeg:</b>	<b>-</b>
	<b>Tőketartalékból lekötendő összeg:</b>	<b>-</b>
	<b>Fedezet (összes tőketartalék)</b>	<b>-</b>
	b) Szövetkezetről: fel nem osztható szövetkezeti vagyon	
	c) Más jogszabály vagy saját elhatározás alapján lekötött tartalék Kötelezettség fedezetét jelentő tartalék	
	d) Visszafizetendő támogatás (ha a folyósításkor tőketartalékba helyeztük)	
<b>2</b>	<b>Eredménytartalékból lekötött összeg:</b>	<b>80 946</b>
	<b>Összes eredménytartalék</b>	<b>- 317 668</b>
	a) Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek	
	b) <i>Átalakulás</i> esetén a jogutódnál: még fizetendő társasági adó összege	
	c) Alapítás-átszervezés aktivált értékéből még le nem írt összeg Kísérleti fejlesztés akt. értékéből még le nem írt összeg	
	d) Beruházási célú, nem realizált árfolyam veszteség AIE-CT különbözete	
	e) Lekötendő tőketartalék (ha a tőketart. nem nyújt fedezetet)	<b>-</b>
	f) Tagnál: pótbefizetés fizetendő összege	<b>80 946</b>
	Fejlesztési tartalék miatt lekötött összeg évre	<b>-</b>
	Kedvezményes társasági adókulcs (16%-10%) miatti különbözet	
	g) Más jogszabály vagy saját elhatározás alapján lekötött tartalék	
<b>3</b>	<b>Vesztességek fedezetére kapott pótbefizetés</b>	
<b>4</b>	<b>Feloldás a tőketartalékkal szemben</b>	
<b>5</b>	<b>Feloldás az eredménytartalékkal szemben</b>	
<b>6</b>	<b>Korábban lekötött tartalék</b>	<b>36 222</b>
	- Lekötés éve:	
	- Lekötés éve:	
	- Lekötés éve: 2011	<b>252 384</b>
<b>7</b>	<b>Lekötött tartalék összesen</b>	<b>369 552</b>