

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzékszám: 13-09-063424

Adószám: 10553846-2-13

Székhely: 2310 Szigetszentmiklós, Határ u. 12-14.

**”ARIES” Ipari, Kereskedelmi és
Szolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

2015. évi éves beszámoló



“ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a 2015. üzleti évről

2016. március

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az *eszközök és források* egyező végösszege **684.215 eFt**, a *mérleg szerinti eredmény* **14.984 eFt**, *saját tőke* **377.614 eFt** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A 2005. évi XVIII. törvény 18/B.§ (1) alapján igazoljuk, hogy a társaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a társaság tevékenységei közötti keresztfinanszírozás – mentességet. A társaság alkalmazta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 1/2013. számú ajánlását a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályokkal kapcsolatban. A társaság eleget tett emellett a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50.§ (2) előírásainak is.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2015. évi üzleti jelentése az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. március 31.



Papp József


Ügyvezető igazgató

„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” Kft.

1095 Budapest, Mester u. 8. II./A. 1.

MKVK tagsági szám: 000869

„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” KFT
Budapest



Papp József

Kamarai tag könyvvizsgáló

2310 Szigetszentmiklós,

Szabó utca 22/c.

MKVK tagsági szám: 001300

A jelentés készült: 4 példányban

Egy példány: 3 lap

PAPP JÓZSEF
Kamarai tag Könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001300

1	0	5	5	3	8	4	6	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	6	3	4	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

a vállalkozás megnevezése

2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14., 06-24-365-163 a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. december 31.

Éves beszámoló



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
a 13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

Keltezés: Szigetszentmiklós, 2016. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	300 619		294 850
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 285		573
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	572		249
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	2 713		324
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	297 334		294 277
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	124 207		122 934
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	170 055		166 383
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 844		4 353
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	228		607
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14. a vállalkozás vezetője
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán (képviselője)
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök	275 816		363 093
28.	I. KÉSZLETEK	4 633		4 004
29.	Anyagok	4 573		3 976
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	60		28
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK	229 906		193 707
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	148 037		168 348
37.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	81 869		25 359
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	41 277		165 382
50.	Pénztár, csekkek	429		373
51.	Bankbetétek	40 848		165 009
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	34 029		26 272
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	30 482		23 861
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 547		2 411
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	610 464		684 215

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.

"ARIES" Nonprofit Kft.
 2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
 Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
 a 13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
 Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG


1 / 3


Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke	362 630		377 614
58.	I. JEGYZETT TŐKE	50 000		50 000
59.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	58 980		58 980
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	226 890		248 146
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	572		5 504
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	26 188		14 984
68.	E. Céltartalékok	9 295		22 760
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	9 295		22 760
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek	219 708		252 362
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő vállal. szemben			
76.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


 Tardó Attila Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
 2310.Szigetszentmiklós, Haldor út 12-14.
 Budapesti Járási Törvényszék Cégbíróságán
 2016. március 31-én nyilvánosan
 az alábbiak szerint kiegészítve


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13
Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG


1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	71 261		42 343
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	71 261		42 343
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	148 447		210 019
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőtől kapott előlegek	7 879		12 209
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	65 618		101 311
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 950		96 499
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 831		31 479
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	590		1 999
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 841		13 309
101.	Halasztott bevételek	2 400		16 171
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	610 464		684 215

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


 "ARIES" Nonprofit Kft.
 2310 Szigetszentmiklós, Hevér út 12-14.
 Budapesti Közigazgatási és Polgármesteri Hivatal
 Cg.13-09-063424-2015-12-31-Nonprofit Felelőségi Társaság
 Adószám: 10553846-2-13


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13
Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.


"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 260 710		1 342 283
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	1 260 710		1 342 283
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11 101		3 973
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)	11 101		3 973
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	94 171		92 831
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	672		2 376
5.	Anyagköltség	216 275		219 590
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	102 967		88 756
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 650		21 680
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 060		1 236
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	533 591		561 727
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	869 543		892 989
10.	Béreköltség	267 455		279 808
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 602		52 891
12.	Bérfelrakások	69 144		74 172
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	387 201		406 871
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	43 756		56 837
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	34 151		53 499
VII/a.	Ebből: értékvesztés	5 809		10 694
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	31 331		28 891

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


 "ARIES" Nonprofit Kft.
 2310 Szigetszentmiklós, H-1214, Pf. 12-14.
 Budapest Főváros I. kerületének Önkormányzatán
 Cg.13-09-063424-1/2015.03.31. aláírás
 Adószám: 10553846-2-13
 1.1


 a vállalkozás vezetője
 (képviseelője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS


(Összköltség eljárással)

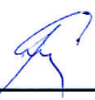
2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9		19
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
17/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	9		19
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 508		898
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
21/a.	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	1 508		898
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 499		-879
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	29 832		28 012
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			298
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			9 295
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			-8 997
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	29 832		19 015
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 644		4 031
	Ebből: társasági adó (tárgyévi)	3 136		4 031
	Ebből: társasági adó (előző évek önellenőrzése)	363		
	Ebből: hulladékgazd. közszolg. nyereségadó (tárgyévi)			
	Ebből: hulladékgazd. közsz. nyereségadó (előző évek önel	145		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	26 188		14 984
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	26 188		14 984

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


 "ARIES" Nonprofit Kft.
 2310 Szigetszentmiklós, Szentmihályi út 12-14.
 Budapesti Közgazdasági és Munkaadókat Védő Egyesület Országos
 Cg.13-09-063424 - cégjegyzékben nyilvántartva
 Adószám: 10553846-2-13
 11


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2015. december 31.


"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)
2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 260 710		1 342 283
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	1 260 710		1 342 283
3.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	563 123		591 289
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 060		1 236
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	533 591		561 727
II.	Értékesítés közvetlen költségei (3.+4.+5.sorok)	1 097 774		1 154 252
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II sorok)	162 936		188 031
6.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
7.	Igazgatási költségek	132 482		139 154
8.	Egyéb általános költségek	59 143		59 318
IV.	Értékesítés közvetett költségei (6.+7.+8.sorok)	191 625		198 472
V.	Egyéb bevételek	94 171		92 831
VI/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	672		2 376
VI.	Egyéb ráfordítások	34 151		53 499
VI/a	Ebből: értékvesztés	5 809		10 694
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.sorok)	31 331		28 891

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Hősök út 12-13.
Budapesti Könyvtár Társaság OK, Alapszámán
Cg.13-09-063424 cégjegyzéki szám, Iktatószám
Adószám: 10553846-2-13
1.1


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2015. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Forgalmi költség eljárással)
2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
9.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
9/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
10/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
11/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9		19
12/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
13/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9.+10.+11.+12.+13.)	9		19
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 508		898
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
17/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14.+15±16.+17.)	1 508		898
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-1 499		-879
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	29 832		28 012
IX.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			298
X.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			9 295
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)			-8 997
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	29 832		19 015
XI.	Adófizetési kötelezettség	3 644		4 031
	Ebből: társasági adó (tárgyévi)	3 136		
	Ebből: társasági adó (előző évek önellenőrzése)	363		
	Ebből: hulladékgazd. közszolg. nyereségadó (tárgyévi)			
	Ebből: hulladékgazd. közsz. nyereségadó (előző évek önell.)	145		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	26 188		14 984
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+18.-19.)	26 188		14 984

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Fehérvári út 12-14.
Budapesti Cégjegyzék: 13-09-063424
Cg.13-09-063424-2015-12-31-évi mérlegkimutatva
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az "ARIES" Nonprofit Kft.


2015. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13


1.1
Szarvas Tibor
igazgató

Általános kiegészítések

A Társaság jogelődjét - a Szigetszentmiklósi Tanács Építő- és Kommunális Üzemet - a Községi Tanács hozta létre 1969. július 1-jén a település szemétszállítási és az intézmények kisebb építőipari karbantartási munkáinak végzésére.

A Költségvetési Üzem 1991. május 15-én alakult át Kft-vé.

Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete 2011. március 21-én hozott 74/2011. (III.21.) sz. Önkormányzati Határozatában az ARIES Kft. 100 %-os önkormányzati tulajdonba vételéről, illetve a 417/2013.(X.30.) Képviselő-testületi Határozatával a Cég nonprofit társaságkénti továbbműködéséről döntött.

A Társaság neve: *"ARIES" Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*

Cégjegyzékszám: 13-09-063424

KSH szám: 10553846-3811-572-13

Tulajdonosai: 100 % részarányban a Szigetszentmiklósi Önkormányzat
(2310 Szigetszentmiklós, Kossuth L. u. 2.)

A Társaság székhelye: 2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.

Az éves beszámolót aláíró vezető neve:

Szarvas Tibor ügyvezető igazgató

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, melyet a

„Szám és Könyvvizsgáló Céh” Kft. végez,

a könyvvizsgálatért felelős személy: Papp József,

bejegyzett könyvvizsgáló, MKVK igazolvány száma: 001300

A társaság éves beszámolóját összeállította:

*Székely Ildikó, az "ARIES" Nonprofit Kft. - Pénzügyminisztérium
117944 számú nyilvántartása szerint könyvviteli szolgáltatását végző -
munkavállalója.*

A kiegészítő melléklet a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt számvitelről szóló 2000. évi C. tv. előírása szerint készült.

1. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Társaság a beszámoló készítésénél a hazai és nemzetközi gyakorlatnak megfelelő alapelveket érvényesíti.

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31., a mérlegkészítés időpontja 2016. március 31.

Társaságunk az éves beszámolóját a számviteli törvény 1. számú és 2. számú melléklete szerint „A” változatban készíti el.

Az eszközök és források értékelési eljárása az alábbiak szerint foglalható össze:

- a mérlegtételek értékelésénél a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki és az óvatosság elvét érvényesítette;
- az immateriális javak beszerzési költségen kerültek értékelésre, csökkentve a leírásokkal;
- tárgyi eszközök a mérlegben nettó értékben (a beszerzési, illetve előállítási költségek az értékcsökkenés összegével csökkentve) szerepelnek;
- a vásárolt készletet beszerzési áron, a saját termelésű készleteket közvetlen önköltségen értékeli a Társaság;
- a belföldi vevőkövetelés a számlázott, elismert összegben szerepel a mérlegben;
- a társaság az üzemi tevékenység eredményét a forgalmi költség eljárással határozza meg;
- amortizációs politika: a tárgyi eszközök beszerzésénél egyedenként kerül a leírási kulcs meghatározásra.

A Társaság 2015-ben a könyvvezetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

2. Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.342.283 eFt, amely az előző évi árbevételtől 81.573 eFt-tal, 6,5 %-kal magasabb.

A tevékenységek árbevétele és megoszlásának bemutatása:

Szakágazati kód	tevékenység	2015. évi árbevétel (eFt)	Megoszlás
3811	hulladékgazdálkodási közszolg.	575.341	42,9
3811	hulladék. közszolg. kívüli egyéb tev.	19.130	1,4
3530	táv hőszolgáltatás	185.883	13,8
6820	ingatlan bérbeadás	23.301	1,7
8130	közterület kezelés, parkfenntartás	70.058	5,2
7490	egyéb nem tervezői szolg.	8.905	0,7
6832	ingatlankezelés	23.552	1,8
8129	síkosság-mentesítés	51.968	3,9
4311-4391	bontás, tetőfed. burkolás, stb.	16.364	1,2
4322	víz-, villany-, gáz-, fűtészerezés és egyéb	10.410	0,8
7120	műszaki (energetikai) elemzés, gazd.	5.488	0,4
7739	egyéb eszköz bérbeadás	1.362	0,1
	áthárított szolgáltatás	350.521	26,1

Áthárított szolgáltatás összetevői:

- energia felhaszn.	136.376
- önk. javára besz. bérleti díj	30.533
- intézmény és ingatlankezelés, felújítás műszaki ell., közbesz. bonyolítás, stb.	108.517
- parkfenntartás, fakivágás	75.095

3. Foglalkoztatottak létszáma, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések:

3.1. Létszám	Fizikai	Szellemi	(Fő) Összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	65	28	93
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott	4	4	8
Foglalkoztatott nyugdíjasok (nem teljes munkaidős)	3	0	3
<i>Összes foglalkoztatott</i>	<i>72</i>	<i>32</i>	<i>104</i>

3.2. Bér	Fizikai	Szellemi	(eFt) Összesen
Teljes munkaidőben foglalkozt.	130.469	109.003	239.472
Nem teljes munkaidőben fogl.	2.463	1.940	4.403
Foglalkoztatott nyugdíjasok	6.470	1.298	7.768
<i>Összes foglalkoztatott</i>	<i>139.402</i>	<i>112.241</i>	<i>251.643</i>

Tiszteletdíj	0	6.480	6.480
Egyszerűsített foglalk. bér	520		520
Jutalom, prémium			21.165
Mérleg szerinti bérköltség			279.808
Személyi jellegű egyéb kifizetések			52.891
Bérfárulék			74.172
<i>Személyi jellegű ráfordítások össz:</i>			<i>406.871</i>

4. Vezető tisztségviselők üzleti évre elszámolt járandóságai:

Fenti jogcímen a Felügyelő Bizottság tagjai részére 2015-ben 6.480 eFt tiszteletdíj került elszámolásra.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2013.(III.8.) – az Önkormányzat vagyonáról szóló – Önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés g.) pontja alapján a Tulajdonosi Bizottság dönt az ügyvezető díjazásának megállapításáról.

A Képviselő-testület döntésének megfelelően a Tulajdonosi Bizottság a 31/2015.(IV.22.) sz. Határozat alapján elfogadta a "ARIES" Nonprofit Kft. Javadalmazási Szabályzatát. A Szabályzat Egyéb juttatásokról szóló fejezete tartalmazza az ügyvezető teljesítménykövetelményéhez kapcsolódó juttatás prémiumfeltételeit és annak mértékét.

A Képviselő-testület 199/2015.(V.27.) sz. Önkormányzati Határozatával elfogadott "ARIES" Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terve, valamint jelen beszámoló adatainak egybevetése, illetve a tulajdonossal kötött szerződések határidőben, minőségileg és mennyiségileg is megfelelő teljesítésének figyelembevételével az ügyvezető 2015. évet terhelő prémiuma és annak járuléka költségként elszámolásra került. A tulajdonossal kötött szerződések bemutatását az Üzleti jelentés tartalmazza.

A Javadalmazási Szabályzat prémium előleg kifizetésének lehetőségét is tartalmazza. Ennek figyelembevételével a 35/2015.(12.14.) Felügyelő Bizottsági Határozat alapján a 2015. évi prémium terhére, annak 60 %-a mértékéig 2015. december 31-ig prémium előleg kifizetés megtörtént.

A Javadalmazási Szabályzat alapján 2015. évre járó – a 2015. évi beszámolóban elszámolt – prémium fennmaradó 40 %-ának kifizetése a beszámoló elfogadását követően esedékes.

2015-ben az előző évhez viszonyítva 2 fővel csökkent a foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma.

5. Társasági adó megállapítása

A többször módosított 1996. évi CXXXI. – társasági adóról szóló – törvény 6. §-a szerint

a. adózás előtti eredmény: 19.015 eFt

b. Számított adóalap levezetése:

Tao. Tv. szerinti §.	Adózás előtti eredményt növelő, illetve csökkentő jogcímek	(eFt)	
		8. §. (1) az adózás előtti eredményt növeli	7. §. (1) az adózás előtti eredményt csökkenti
8. § (1) Növelő tételek	a) távhőszolgáltatás nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalék	22.760	-
	b) az adóévben <u>terv szerinti értékcsökkenési leírás</u> ként és <u>terven felüli értékcsökkenésként</u> elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz eladás könyv szerinti értéke, <u>tárgyi eszköz selejtezés</u> könyv szerinti érték	58.288	-
	d) a TAO törvény 3 sz. melléklete szerinti költségek és ráfordítások - elévült követelés leírása - adott támogatás	2.214 255	-
	e) az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege	3	-
	gy) követelésre elszámolt értékvesztés	10.694	-
	h) értékvesztés nélkül leírt követelés	74	-
	p) önellenőrzés során megállapított korrekció	24	-

7. § (1) Csökkentő tételek	b) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	-	9.295
	d) értékcsökkenési leírás <u>ként az 1. és 2. számú mellékletben</u> foglalt előírások szerint az adóévre <u>megállapított összeg</u> , továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz állományból bármely jogcímen történő kivezetésekor az eszköz számított nyilvántartási értékének a készletre vett hulladékanyag, haszonanyag értékét meghaladó összeg, <u>tárgyi eszköz eladás, selejtezés</u>	-	52.420
	f) fejlesztési tartalék	-	5.255
	n) a számviteli törvény szerint <u>behajthatatlanná</u> vált követelés, mely tételeknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elszámolása megtörtént. Visszaírt értékvesztés	-	6.046

	Növelő és csökkentő tételek összesen:	94.312	73.016
	Adózás előtti eredmény		19.015
	Számított adóalap		40.311

A Cég adózás előtti eredménye és a számított adóalapja is eléri a törvény 6. §. (7) bekezdésében meghatározott nyereség minimumot, ezért a Cég a 6. §. (1) bek. alapján állapította meg a társasági adóalapot.

6. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének változását a 1. sz. melléklet tartalmazza.

7. Az elszámolt értékcsökkenési leírás - elszámolási módszer szerint - az alábbiak szerint alakult:

<u>Terv szerinti leírás összesen:</u>	56.837 eFt
- lineáris	53.787 eFt
- degresszív	-
- teljesítményarányos	-
- használatbavételkor	-
egyösszegű leírás	3.050 eFt

Terven felüli leírás 0 eFt

8. Aktivált saját teljesítmények értékének részletezése a mérleg fordulónapján:

Saját termelésű készlet állományváltozása	0 eFt
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3.973 eFt
Összesen:	3.973 eFt

9. Költségek részletezése költségnemenként (eFt)

Anyagköltség	219.590
Igénybe vett anyagjell. szolg. értéke	88.756
Egyéb szolgáltatások értéke	21.680
Eladott áruk beszerzési értéke	1.236
Eladott közvetített szolgáltatás	561.727

Anyagjellegű ráfordítások 892.989

Béreköltség	279.808
Személyi jellegű egyéb kifiz.	52.891
Bérfjárulékok	74.172

Személyi jellegű ráfordítások 406.871

Értékcsökkenési leírás	56.837
<u>Aktivált saját teljesítmény értéke</u>	<u>- 3.973</u>
Összesen:	1.352.724

Az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 88.756 eFt értékéből a könyvvizsgáló díjazása 600 eFt összeget képvisel.

10. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
Befektetett eszközök	300 619	49,2	294 850	43,1	-1,9	98,1
Immateriális javak	3 285	0,5	573	0,1	-82,6	17,4
Tárgyi eszközök	297 334	48,7	294 277	43,0	-1,0	99,0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Forgóeszközök	275 816	45,2	363 093	53,1	31,6	131,6
Készletek	4 633	0,8	4 004	0,6	-13,6	86,4
Követelések	229 906	37,7	193 707	28,3	-15,7	84,3
Értékpapírok	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Pénzeszközök	41 277	6,8	165 382	24,2	300,7	400,7
Aktív időbeli elhatárolások	34 029	5,6	26 272	3,8	-22,8	77,2
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZ.	610 464	100,0	684 215	100,0	12,1	112,1

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
Saját tőke	362 630	59,4	377 614	55,2	4,1	104,1
Jegyzett tőke	50 000	8,2	50 000	7,3	0,0	100,0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Tőketartalék	58 980	9,7	58 980	8,6	0,0	100,0
Eredménytartalék	226 890	37,2	248 146	36,3	9,5	109,5
Lekötött tartalék	572	0,1	5 504	0,8	817,7	917,7
Értékelési tartalék	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Mérleg szerinti eredmény	26 188	4,3	14 984	2,2	-42,8	57,2
Céltartalékok	9 295	1,5	22 760	3,3	144,9	244,9
Kötelezettségek	219 708	36,0	252 362	36,9	14,9	114,9
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	71 261	11,7	42 343	6,2	-40,6	59,4
Rövid lejáratú kötelezettségek	148 447	24,3	210 019	30,7	41,5	141,5
Passzív időbeli elhatárolások	18 831	3,1	31 479	4,6	67,2	167,2
FORRÁSOK(PASSZIVÁK) ÖSSZ.	610 464	100,0	684 215	100,0	12,1	112,1

11. A Cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása:

a.) A befektetett eszközök állományának 2015. évi változása (beruházások nélkül)

<u>Az immateriális javak változásának összetevői:</u>	(eFt)
2015. 01. 01-i állomány nagysága	3.285
2015. évi - beszerzés	885
- térítés nélküli átvétel	-
- értékesítés	-
- selejtezés	-
- értékcsökkenés	3.597
2015. 12. 31-i állomány nagysága	573

Tárgyi eszközök állomány változásának összetevői:

	(eFt)
2015. 01. 01-i állomány nagysága	297.334
2015. évi - beszerzés	51.634
- értékesítés	1.452
- selejtezés	-
- értékcsökkenés	53.239
- leltárhiány	0
- értékhelyesbítés	0
2015. 12. 31-i állomány nagysága	294.277

A tárgyévi beruházások, felújítások tételei:

	(eFt)
- számítástechnikai eszközök	1.956
- szoftverek vásárlása	884
- telephely térkövezés	3.932
- épületek, építm. felújítás és egyéb korszerűsítés	1.527
- kazánfelújítás, gázégő	5.572
- új kazán beszerzés	15.849
- hőközponti szerelvények felújítás	1.737
- hulladék szállítási célgép felújítás	994
- használt hulladék szállítási célgép vásárlás	16.650
- hulladékgyűjtő edényzetek vásárlása bérbeadáshoz	1.091
- irodai gépek, berendezések vásárlása	1.653
- fűkasza, egyéb szerszámok	295
összesen:	52.140

Értékben nyilván nem tartott eszköz ismertetése

- 1., 1995-ben a Cég tulajdonosa, Szigetszentmiklós Város Önkormányzata érték nélkül átadta a 3247/17, 3247/3 és 3247/18 hrsz-ú – a Kft. telephelye alatt fekvő – földterületet.

2., Szigetszentmiklós Város Önkormányzata által a Pro Régiós pályázati támogatással beszerzett szelektív hulladékgyűjtésre és -szállításra alkalmas, KFB - 357 frsz-ú, Mercedes Benz típusú kommunális célgépet üzemeltetési megállapodás alapján 2006. március 14-én átadta üzemeltetésre.

Az üzemeltetés kezdete 2006. december 01., lejáratára 2016. december 01.

b./ a forgóeszközök értékének és összetételének alakulása:

FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	adatok E Ft-ban					
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
I. Készletek	4 633	1,7	4 004	1,1	-13,6	86,4
Anyagok	4 573	1,7	3 976	1,1	-13,1	86,9
Befejezetlen termelés és félkész termékek		0,0		0,0	0,0	0,0
Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0,0		0,0		
Késztermékek		0,0		0,0		
Áruk	60	0,0	28	0,0		
Készletre adott előlegek		0,0		0,0		
II. Követelések	229 906	83,4	193 707	53,3	-15,7	84,3
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	148 037	53,7	168 348	46,4	13,7	113,7
Követelések kapcs. vállalkozással szemben		0,0		0,0		
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben		0,0		0,0		
Váltókövetelések		0,0		0,0		
Egyéb követelések	81 869	29,7	25 359	7,0	-69,0	31,0
III. Értékpapírok	0	0,0	0	0,0		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0,0		0,0		
Egyéb részesedés		0,0		0,0		
Saját részvények, saját üzletrészek		0,0		0,0		
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok		0,0		0,0		
V. Pénzeszközök	41 277	15,0	165 382	45,5	300,7	400,7
Pénztár, csekkek	429	0,2	373	0,1	-13,1	86,9
Bankbetétek	40 848	14,8	165 009	45,4	304,0	404,0
Forgóeszközök összesen	275 816	100,0	363 093	100,0	31,6	131,6

A forgóeszközök állománya 31,6 %-kal, 87.277 eFt összeggel növekedett az előző évhez képest.

A forgóeszközökön belül

emelkedés következett be: 20.311 eFt összegben a vevőkövetelések állományában,
124.105 eFt összegben pénzeszköz állományában,

csökkenés mutatkozik: 629 eFt összegben a készletek állományában,
56.510 eFt összegben az egyéb követelések állományában.

Az egyéb követelések 2015. december 31-i állományának előző évhez viszonyított csökkenése az alábbi gazdasági eseményekből ered:

- A 2014. évi beszámolóban – a gázszolgáltatóval kötött előfinanszírozási szerződés alapján – szereplő 28.559 eFt összegű adott előleg 2015. I. negyedévben elszámolásra került, a beszámoló 2015. december 31-i záró napján ilyen tételt nem tartunk nyilván.
- A távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011. NFM rendelet alapján a lakossági felhasználásra biztosított támogatás követelés állománya az előző év december 31. napjához viszonyítva 15.100 Ft összeggel alacsonyabb a 2015. november - december havi támogatások jogszabályváltozás kapcsán bekövetkező csökkenése miatt.
- A 2014. és a 2015. évi december hónapjairól benyújtott ÁFA bevallás következő időszakra átvihető követelést tartalmaz. Az előző évi ÁFA követelés állománya a 2014. évi gépbeszerzések miatt 8.761 eFt összeggel volt magasabb, mint a 2015. december 31-i állomány.
- A fentiekén túlmenően az adóhatósággal szembeni követelések alacsonyabb szintje is hozzájárult az egyéb követelések állományának csökkenéséhez.

A vevőkövetelések állománya a behajthatatlan követelések leírása és az értékvesztés elszámolásának állományt csökkentő hatása ellenére az előző év ugyanezen időszakához képest 13,7 %-kal megnőtt.

Az értékvesztés nélkül számított vevőkövetelések állománya behajthatatlan követelések leírását követően 2015. december 31-én 271.698 eFt volt, melyből 155.875 eFt a mérlegkészítésig pénzügyileg realizálódott. A fennmaradó 115.823 eFt összegre egyedi értékelés szerint az értékvesztés képzés megtörtént a 13-14. oldalon bemutatottak szerint.

c./ 2015. évi vevő és egyéb követelések értékvesztése vevőcsoportonként:

A tárgyévben 3.744 eFt követelés került leírásra, melyből 3.670 eFt összegű vevőkövetelésre a korábbi években 100 %-ban történt értékvesztés elszámolás. A leírt követelések összegéből a 2000. évi C. – a számvitelről szóló – törvény 3. §. (4) bek. szerint valamennyi behajthatatlannak minősül.

A vevők és egyéb követelésekre vonatkozóan a 2015. december 31-én fennálló és a mérlegkészítésig pénzügyileg nem rendezett követeléseket megvizsgáltuk és a rendelkezésre álló információk birtokában – térítvény, NAV honlap, Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat peres akták – elvégeztük a vevőállomány minősítését.

A 2015. december 31-i leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett vevők állománya az előző év ugyanezen időszakához viszonyítva tevékenységi relációként az alábbiak szerint alakultak:

	(eFt-ban)		Index (%)
	2014.	2015.	
közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	40.590	60.294	148,5
lakossági hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	62.568	64.933	103,8
lakossági fűtés	3.563	4.218	118,4
ingatlankezelés lakbér + bérleti díj	2.732	846	31,0
közületi fűtés	88	300	340,9
intézm. energia	23.930	17.376	72,6
városgondozás	<u>14.566</u>	<u>20.381</u>	<u>139,9</u>
Összesen:	148.037	168.348	113,7

A 2015. december 31-i 168.348 eFt összegű – értékvesztéssel korrigált – vevőkövetelés a 15. oldalon bemutatott táblázat adatával egyezően – 152.833 eFt le nem járt vevőkövetelést tartalmaz.

A közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás mérleg fordulónapi vevőállománya jelentős mértékben megemelkedett az előző évhez képest. A közszolgáltatást igénybe vevő szigetszentmiklósi gazdálkodó szervezetek tekintetében az edényzet ürítés mennyiségi növekedése 28,2 %-os volt az előző évhez képest. Ennek hatására következett be az árbevétel és a vevőkövetelés növekedése is. A 2015. december 31-i követelésállomány növekedése teljes egészében le nem járt követeléseket tartalmaz, mely a mérlegkészítésig kiegyenlítést nyert.

A lakossági fűtés 2015. december 31-i vevőállománya 18 %-os emelkedést mutat az előző év azonos időszakához képest. Az emelkedést megvizsgálva megállapítható, hogy a 2015. december 31-én a teljes vevőkövetelés összege lejárt fizetési határidejű.

A mérleg fordulónapja és 2016. február 29 közötti időszakban 69,7 %-kal magasabb összegű befizetés történt az előző év azonos időszakához viszonyítva, így a 18 %-os lakossági fűtés vevőkövetelés emelkedés csak a december 31-i fordulónapra vonatkozik. A december 31-én lejárt fizetési határidejű lakossági fűtés vevőkövetelések tárgyévét követő év február utolsó napján meglévő állományát megvizsgálva megállapítható, hogy a követelés 10,3 %-kal csökkent:

2014. december 31-i állomány 2015. február 28-án 30.406 eFt,
2015. december 31-i állomány 2016. február 29-én 27.262 eFt.

Az értékesítés alapját képező követelések és a
2015. évi értékesítés vevőcsoportonként

		2015.12.31	2016-ban mérleg- kész-ig le nem járt, ill. befolyt	vizsgált követelés	peresített, adók módjára felszám. alatti cégek	elismer 360 napon belüli	360 napon túli	elismeretés sikertelen	értékesítés összege
311	közületi hulladékgazdálk. köszolgáltatás	62 958	58 697	4 261	1 924	1 597	0	740	2 664
312	lakossági hulladékgazdálk. köszolgáltatás	133 449	54 643	78 806	43 778	10 290	3 586	21 152	68 516
313	lakossági fűtés	31 371	4 109	27 262	26 379	109	718	56	27 153
314	lakbér	5 655	394	5 261	4 699	369	44	149	4 892
315	piaci asztalbérllet	67	67	0	0	0	0	0	0
316	bérlési díj	81	16	65	10	0	0	55	65
31711- 31712	közületi távhő	360	300	60	0	0	0	60	60
3172	áthár..energia és egyéb	17 376	17 376	0	0	0	0	0	0
318	városgondozás	20 381	20 273	108	0	108	0	0	0
	összesen	271 698	155 875	115 823	76 790	12 473	4 348	22 212	103 350
	értékesítés %-a				100%		100%	100%	
	értékesítés összege				76 790		4 348	22 212	103 350

A 2000. évi C. – számvitelről szóló – törvény 55. §. szerint az értékvesztés elszámolásának alapjául az alábbi vevő követelések szolgálnak:

követelés fajtája	értékvesztés		
	alapja	%-a	összege
adók módjára történő behajtásra átadott, 360 napon túli, valamint felszámolás alatti cégekkel szembeni és a peresített követelés	76 790	100	76 790
a követelés elismertetése sikertelen	22 212	100	22 212
elismert 360 napon túli követelés	4 348	100	4 348
összesen	103 350		103 350

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya 2014. december 31-én 98.813 eFt összegű volt.

A 2015. évi behajthatatlan követelés leírása – a korábbi években képzett értékvesztéssel érintett tételek kivezetésével – 3.670 eFt-tal, valamint 2.126 eFt összegű értékvesztés visszairása csökkentette ezt az állományt. A minősítés alapján halmozottan 103.711 eFt összegű értékvesztés szükséges, melyhez a 2015-ös adóévre 10.694 eFt összegű tárgyévi értékvesztés elszámolása volt indokolt.

A vevő és egyéb követelésekre vonatkozóan történt 2.126 eFt összegű értékvesztés visszairásán túl 250 eFt összegű készlet értékvesztés visszairás is szükségessé vált, mivel a 2015. évi nyitó készletek között értékvesztéssel nyilvántartott hőközponti HMV tároló bojler 2015. évben értékesítésre került, és a készlet kivezetéssel együtt az értékvesztés leírása is megtörtént.

Fentiek alapján a vevőkövetelésekre, egyéb követelésekre és a készletekre vonatkozóan 2015-ben visszaírt értékvesztés összege 2.376 eFt.

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya a 2015. évi leírást követően az alábbiak szerint alakul:

Követelések értékvesztés 2015. év

(eFt)

Követelés megnevezése	2015. jan. 01. nyitó állomány	előző évben elszámoltból leírásra került	2015. évben elszámolt értékvesztés	visszaírt értékvesztés	2015. dec. 31. záró állomány
Lakossági hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés	62 036	3 609	10 089	0	68 516
Lakossági fűtés vevőkövetelés	29 264	0	0	2 111	27 153
Lakbér	4 783	0	109	0	4 892
Bérleti díj	0	0	65	0	65
Közületi hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés	2 345	61	380	0	2 664
Közületi fűtés vevőkövetelés	9	0	51	0	60
<i>Vevők összesen</i>	<i>98 437</i>	<i>3 670</i>	<i>10 694</i>	<i>2 111</i>	<i>103 350</i>
Egyéb követelések	376	0	0	15	361
Mindösszesen	98 813	3 670	10 694	2 126	103 711

A leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett 2015. december 31-i vevőállomány vevőcsoportonként, korosítva

	le nem járt	30 napon belüli	31-90	91-180	181-360	360 napon túli	összesen	összesenből mérlegkész-ig kiegyenlített
311 Közületi hulladékgazd. közszolgáltatás	57 228	3 066	0	0	0	0	60 294	58 697
312 Lakossági hulladékgazd. közszolgáltatás	58 559	0	6 374	0	0	0	64 933	56 643
313 Lakossági távhő	0	2 270	865	575	508	0	4 218	4 109
314 Lakbér	0	0	49	201	340	173	763	394
315 Piac asztalbérlet	67	0	0	0	0	0	67	67
316 Bérleti díj	16	0	0	0	0	0	16	16
317 Közületi távhő	58	154	26	62	0	0	300	300
317 Áthárított energia és egyéb	17 036	340	0	0	0	0	17 376	17 376
318 Városgondozás	19 869	480	13	0	19	0	20 381	20 273
Összesen:	152 833	6 310	7 327	838	867	173	168 348	157 875

Az értékvesztéssel csökkentett vevőkövetelés 94,5 %-a le nem járt fizetési határidejű és 30 napon belüli lejáratú.

d./ források változása:

Saját tőke változása (eFt)

	2014.12.31.	2015.12.31.
I. Jegyzett tőke	50.000	50.000
II. Jegyzett, be nem fiz.tőke	0	0
III. Tőketartalék	58.980	58.980
IV. Eredménytartalék	226.890	248.146
V. Lekötött tartalék	572	5.504
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Mérleg szerinti eredmény	26.188	14.984
Saját tőke összesen:	362.630	377.614

Az eredménytartalék és a lekötött tartalék állományának változása

	eredménytartalék	lekötött tartalék
2014. december 31-i állomány	226.890	572
2014. évi mérleg szerinti eredmény	+ 26.188	-
2015. évi fejl. tart. képzés	- 5.255	5.255
Az átszervezés aktivált értékéből		
2015. évben elszámolt értékcsökk.	+ 323	- 323
2015. december 31-i állomány	248.146	5.504

2015. december 31-én 5.255 eFt összegű tartalék került átvezetésre az eredménytartalékból lekötött tartalékba, mely a következő évek beruházásainak forrását szolgálja.

e./ Rövidlejáratú hitelkötelezettség bemutatása:

Az OTP Bank Zrt-vel 50.000 eFt összegű hitelkeret szerződést kötött a Cég 2014. szeptember 25-én 1-1-14-8400-0420-7 szerződésszámon.

2015. szeptember 21-én a hitelszerződés lejárt, új szerződés megkötésére nem került sor.

f./ Egyéb rövid lejáratú követelések és kötelezettségek bemutatása:

Egyéb követelések:

főkönyv	elismert összeg (eFt)	követelés jellege
352	10	szolgáltatásra adott előleg
361	104	értékcikkek
362	982	Fővárosi Kormányhivatal visszaigényelhető követelés
363	7.177	2015. évi köv. időszakra átvihető ÁFA követelés

3682	1.157	NAV, energia adó követelés
3685	1.667	Országos Egészségpénztári ellátás
36861	967	önk. lakossági szemétdíj támogatás
3687	9.001	lakossági távhő ártámogatás
3688	195	gázolaj jövedéki adó visszaig.
369	910	dolgozói tartozások
461	1.521	visszaigényelhető energiaellátók jöv. adója
4632	165	visszaigényelhető innovációs jár.
4634	264	visszaigényelhető rehab. hozzájár.
465	156	visszaigényelhető NAV pótlék
469	<u>1.083</u>	visszaigényelhető helyi adó
Összesen:	25.359	

Egyéb kötelezettségek:

<u>főkönyv</u>	<u>elismert összeg (eFt)</u>	<u>kötelezettség jellege</u>
452	35.148	rövid lejáratú lízing kötelezettség (a 19. oldalon részletesen bemutatva)
457	254	beérkezett, nem számlázott vásárlás
458	123	ingatlankez. felújítási kötelezettség
459	29	be nem azonosítható vevő
4612	381	társasági adó
462	6.446	SZJA 2015.12. havi kötelezettség
463	4.965	költségvetési kötelezettségek
(466, 467, 4682)	22.954	2016. évi teljesítésű ÁFA kötelezettség
471-472	9.008	2015. 12. havi jöv. elszám. szla
473	3.792	TB 2015. 12. havi kötelezettség
475	9.783	szoc. hozzájár. adó
4791	639	bérlők által fizetett óvadék
4792	1.225	teljesítési biztosíték
4793	239	szakszervezet felé fennálló kötelezettség
4795	911	ÖNYP 2015. dec. kötelezettség
4796	<u>602</u>	ÖEP 2015. dec. kötelezettség
Összesen:	96.499	

A 35.148 eFt összegű, 2015. december 31-i fordulónapon fennálló kötelezettség ismertetése:

A tevékenység ellátása, illetve a szolgáltatás színvonalának javítása érdekében történt eszközbeszerzések 2011-ben pénzügyi lízing, 2014-ben és 2015-ben pedig részletre vétel keretében valósultak meg.

A lízingelt, illetve a részletre vásárolt eszközökhöz kapcsolódó éven belüli és éven túli lejáratú kötelezettségeket az alábbiak szerint táblázatba foglalva mutatjuk be.

Lizingelt és részletre vétel keretében beszerzett eszközök kötelezettségének bemutatása:

Lizingszerződés keretében fennálló rövid- és hosszúlejáratú kötelezettségek bemutatása

Finanszírozó	szerződés kelte és lejárata	finanszírozott eszköz	beszerzési érték eFt	2015.12.31-én fennálló kötelezettség deviza neve		a kötelezettség esedékes része éven belül eFt	éven túl eFt
				eFt	eFt		
Lombard Lizing Zrt.	2011.12.08. 2016.12.05.	Mercedes-BENZ 1824 speciális felépítménnyel LVL -505 frsz.	17 556	Ft	3 668	3 668	
Lombard Lizing Zrt.	2011.12.08. 2016.12.05.	Mecsek SLS sószóró Mecsek SH hóeke tlgk. tartozék	7 188	Ft	1 394	1 394	
Lizingszerződés szerinti kötelezettség összesen					5 062	5 062	0

Részletre vétel keretében történt eszközbeszerzéshez kapcsolódó kötelezettségek bemutatása

Finanszírozó	szerződés kelte és lejárata	finanszírozott eszköz	beszerzési érték (eFt)	2015.12.31-én fennálló kötelezettség deviza neve		a kötelezettség esedékes része éven belül (eFt)	éven túl (eFt)
				eFt	eFt		
HE HANS EIBINGER Magyarország Kft.	2014.10.10. 2018.09.30.	síkosság mentesítő célgépek és tartozékai	116 840	Ft	66 179	23 836	42 343
HE HANS EIBINGER Magyarország Kft.	2015.12.01 2016.12.31.	IVECO Kommunális tehergépkocsi	9 525	Ft	6 250	6 250	0
Részletre vétel összesen					72 429	30 086	42 343
Lizing és részletre vétel összesen					77 491	35 148	42 343

A kötelezettségek mérleg fordulónapi állományának nagyságát befolyásolják Cégen kívüli tényezők, mint pl. a szállító számlák benyújtásának időpontja. A 2015. december 31-i kötelezettségek a mérlegkészítés időszakában, fizetési határidőn belül kiegyenlítést nyertek.

A szállítói kötelezettségek között szereplő 10.962 eFt összegű jóteljesítési garanciális kötelezettség, melyből 2016. évben 4.838 eFt, 2017. évben 4.966 eFt, 2018. évben 1.158 eFt esedékes.

Kötelezettségek változása

	2014.12.31. (eFt)	2015.12.31. (eFt)	Változás (%)	Index (%)
Hosszú lejáratú kötelezettségek	71.261	42.343	- 40,6	59,4
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74.950	96.499	28,8	128,8
Szállítók	65.618	101.311	54,4	154,4
Rövid lejáratú hitel	-	-	-	-
Rövid lejáratú kölcsön	-	-	-	-
Vevőtől kapott előleg	7.879	12.209	55,0	155,0
<i>Kötelezettségek összesen</i>	<i>219.708</i>	<i>252.362</i>	<i>14,9</i>	<i>114,9</i>

A hosszúlejáratú kötelezettségek állományának nagyságát az alábbi tételek alakították:

- A 2011. évben kötött lízingszerződések alapján 1 db hulladékgyűjtő tehergépkocsi és sósóóróból, hóképből álló tartozék 2015. évben esedékes törlesztő részletének rövid lejáratú kötelezettségek közé történő átvezetése 5.083 eFt-tal csökkentette a hosszúlejáratú kötelezettségek állományát. 2015. december 31-én ezzel a tétellel kapcsolatban hosszú lejáratú kötelezettség nem áll fenn.
- Az Európai Unió Hivatalos Lapjában TED 2014/S 155-278338 sz. megjelent ajánlati felhívás eredményeként 2014. október 10-én adás-vételi szerződés keretében 4 db csere felépítményes használt tehergépjárművet és tartozékokat vásárolt a Cég 2014. október 15. – 2018. szeptember 30-ig terjedő időszakra vonatkozó szervizeléssel. A vételár 48 hónap alatt kerül kiegyenlítésre. A szerződés mellékletét képező pénzügyi ütemezés szerint – a vételárból 2015. december 31-én fennálló hátralékból – 42.343 eFt hosszúlejáratú, 23.836 eFt rövidlejáratú kötelezettség.

A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségeket forint alapú szerződések alapján tartjuk nyilván.

A hosszú lejáratú kötelezettségek és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése a kiegészítő melléklet 16. oldalán található.

g./ Céltartalék

Tárgyévi céltartalék feloldás:

A 2014. évi beszámolóban a céltartalékok között nyilvántartásba vett 9.295 eFt összegű – távhőszolgáltatás vonatkozásában nyereségkorlát feletti eredmény realizálása miatt képzett – kötelezettség visszafizetés alól a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a 2015. augusztus 28-án kelt, 5399/2015. számú Határozatával mentesítette Cégünket. A céltartalék az egyéb bevételekkel szemben 2015-ben felhasználásra került.

Tárgyévi céltartalék-képzés:

2015-ben, illetve a mérlegkészítés időszakában a 2000. évi C. – számvitelről szóló – törvény 41. §-ban foglaltak szerint céltartalék képzésre indokot adó gazdasági esemény bemutatása.

A távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011.(IX.30.) NFM rendelet alapján – a 2015-ös adóévben a lakossági felhasználók felé történt távhőértékesítésre vonatkozóan, Cégünk közszolgáltatási kötelezettsége hatékony ellátásához – nyújtott támogatásoknak köszönhetően a távhőszolgáltatás eredménye pozitív volt.

Az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet 5. §-a szerint a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredmény nem haladhatja meg bruttó eszközérték 2 %-át.

A 2015. évi beszámoló összeállítása során – a távhőszolgáltatás pozitív eredményére tekintettel – megvizsgáltuk az 50/2011. NFM rendeletben meghatározott nyereségkorlát szerinti eredményt és összehasonlítottuk a ténylegesen realizált adózás előtti eredménnyel.

Az 50/2011. NFM rendelet 5. §-ában meghatározott nyereségkorlát feletti eredmény összegével megegyezően – a tárgyévi eredmény terhére – a számviteli törvény 41. § (2) bekezdése alapján, illetve a Hivatal által biztosított ajánlás szerint céltartalék képzése vált szükségessé 22.760 eFt összegben.

Az 50/2011. NFM rendeletben biztosított lehetőséggel élve, a beszámoló letétbe helyezését követő 15 napon belül kérelemmel fordulunk a Hivatalhoz, hogy a 2015. évi nyereségkorlát feletti összeget a jogszabályban meghatározott beruházásokra fordíthassa a Cég.

A 2015. évi eredmény terhére képzett céltartalék fedezetet biztosít a nyereségkorlát feletti eredmény esetleges jövőbeni jogszabályban rögzítettek szerinti visszafizetésére, illetve a Hivatal pozitív döntése esetén az összeg beruházási célú felhasználására.

A 2. sz. melléklet a vagyoni, a 3. sz. melléklet a pénzügyi, a 4. sz. melléklet a jövedelmi helyzet alakulását tartalmazza.

12-13. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások rendje

Aktív időbeli elhatárolásként kell a mérlegben kimutatni a fordulónap előtt elszámolt költséget, ráfordítást, amely csak a következő időszakra számolható el, valamint az olyan járó árbevétel, egyéb bevétel, kamatot, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek.

Passzív időbeli elhatárolással mutatjuk ki a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi. A mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan költséget, ráfordítást, amely csak azt követően lesz kiadás, vagy kerül számlázásra. A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja közötti időszakban a céggel szemben érvényesített (megítélt, benyújtott), a mérleggel lezárt évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, az ebben az időszakban ismertté vált kártérítést, bírósági költséget.

Passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként az alábbi tételeket mutatjuk ki:

2005. május 18-án kelt együttműködési megállapodás 2015. október 26-án térítésmentesen átvett JTX-179 frsz-ú MAN hulladékgyűjtő célgép piaci értékét. A halasztott bevétel az eszköz évenkénti amortizációjával megegyező összegben kerül feloldásra.

A 2014. évi beszámolóban a céltartalékok között nyilvántartásba vett 9.295 eFt összegű – távhőszolgáltatás vonatkozásában nyereségkorlát feletti eredmény realizálása miatt képzett – kötelezettség visszafizetés alól a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a 2015. augusztus 28-án kelt, 5399/2015. számú Határozatával mentesítette Cégünket. A céltartalék az egyéb bevételekkel szemben 2015-ben felhasználásra került.

Cégünk kérelme alapján született határozatban megjelölt beruházás megvalósult, az eszközök 2015. december 31. napjáig aktiválásra kerültek, a Cég a határozat szerinti – beruházásról szóló – beszámolási kötelezettségének 2016. március 02. napján eleget tett.

Az eszközökhöz kapcsolódó elengedett kötelezettség összege a halasztott bevételek között került nyilvántartásba. A halasztott bevétel az évenkénti értékcsökkenés elszámolásával szinkronban – a támogatási arány figyelembevételével – kerül feloldásra.

A halasztott bevétel feloldása az évenként elszámolásra kerülő terv szerinti értékcsökkenési leírással azonos összegben az egyéb bevételek között kerül elszámolásra.

12. Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolások

2015. évben jelentkezett 2016. évi előfizetési és biztosítás díjak	181 eFt
2015. évben jelentkezett 2016. évi szolgáltatási díjak	<u>2.230 eFt</u>
Ktg. aktív időbeli elhat. összesen:	2.411 eFt

Bevételek aktív időbeli elhatárolás

2016-ban számlázott 2015. évet érintő bevételek	23.861 eFt
---	------------

Aktív időbeli elhatárolás összesen: **26.272 eFt**

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	30 482	89,6	23 861	90,8	-21,7	78,3
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	3 547	10,4	2 411	9,2	-32,0	68,0
Halasztott ráfordítások	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Aktív időbeli elhatárolások összesen	34 029	100,0	26 272	100,0	-22,8	77,2

13. Passzív időbeli elhatárolások

Halasztott bevételek

- térítés nélkül tulajdonba vett (JTX -179 frsz-ú) célgép	6.876 eFt
- 2014. évi nyereségkorl. megvalós. kazán beruházás	<u>9.295 eFt</u>
Halasztott bevételek összesen:	16.171 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása

- dolgozók útiköltség térítése, gk.ktg. térítés (2015. december havi 2016. januári kifizetésű)	480 eFt
- 2015. évi prémium és a kifizetett előleg közötti különb.	1.885 eFt
- 2016-ban számlázott 2015. évi szolgáltatási díjak	<u>10.944 eFt</u>
Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen:	13.309 eFt

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

- mérleg fordulónapja előtt befolyt, 2016. évet érintő bevétel	<u>1.999 eFt</u>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1.999 eFt

Passzív időbeli elhatárolás összesen: **31.479 eFt**

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	590	3,1	1 999	6,4	238,8	338,8
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	15 841	84,1	13 309	42,3	-16,0	84,0
Halasztott bevételek	2 400	12,7	16 171	51,4	573,8	673,8
Passzív időbeli elhatárolások összesen	18 831	100,0	31 479	100,0	67,2	167,2

14. *A 2000. évi C. törvény 88. § (6) bek. szerinti cash-flow-kimutatást az 5. sz. melléklet tartalmazza.*

15. *A távhőszolgáltatási és távhőtermelési engedélyes tevékenységekről, valamint a Cég egyéb tevékenységeiről készített eredmény-kimutatások és mérlegek bemutatása*

A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 2012. január 01. napjával beiktatott 18/A – 18/C. § alapján a Cég engedélyköteles távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységére vonatkozó számviteli szétválasztási kötelezettségét a Cég 2015-ben is teljesítette.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal jogelődje (Magyar Energia Hivatal) – továbbiakban: Hivatal – által 2013. február 26-án kiadott 1/2013. számú ajánlásában foglaltakat vette figyelembe.

A Hivatal távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. sz. ajánlása szerint a Társaságnak az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékeltben külön-külön kell bemutatni a

- távhőtermelésre,
- távhőszolgáltatásra (elosztásra),
- hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra,
- és a fenti három tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredmény-kimutatások formájában.

A szétválasztással készített mérleg és eredmény-kimutatás a 6. sz. mellékletben kerül bemutatásra.

16. *Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységről készített eredmény-kimutatás és mérleg bemutatása*

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó számviteli szétválasztási kötelezettség a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben megfogalmazottak szerint

Értelmező rendelkezések 2. §

(7) A hulladékgazdálkodással összefüggő, e törvényben nem szabályozott fogalmak, továbbá rendelkezések tekintetében a Polgári Törvénykönyvről szóló törvényt, a számvitelről szóló törvényt, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényt, a környezetvédelmi termékdíjról szóló törvényt, valamint a környezet védelmének általános szabályairól szóló törvényt (a továbbiakban: Kvt.) kell alkalmazni.

50. § (1)

A közszolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására, a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) rendelkezéseit az e törvény szerinti eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást.

(3) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.

(4) A közszolgáltató az auditált éves beszámolóját a tárgyévre készített üzleti jelentéssel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt az Szt. szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg megküldi a Hivatalnak.

(5) A közszolgáltató a Hivatal számára biztosítja, hogy a Hivatal a közszolgáltató pénzügyi-számviteli kimutatásait, valamint az azokhoz kapcsolódó bizonylatokat és információkat – ideértve az üzleti titkot is – megismerhesse, azokba betekinthessen.

88. § (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben szabályozza:

24. A számviteli szétválasztásra vonatkozó részletes szabályokat;

Az előző évi beszámoló készítéséig a számviteli szétválasztásra vonatkozó szabályozás nem jelent meg, viszont a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban: MEKH) 2015. március elején közszolgáltatók részére találgató sorozatot szervezett a 2015. évi adatszolgáltatással és a számviteli szétválasztással kapcsolatos kérdések interaktív konzultáció keretében történő megvitatására.

Cégünk is részt vett a konzultáción, ahol alkalmazhatónak minősítették Cégünk gyakorlatát, mely szerint – az Önköltség-számítási szabályzatban rögzítetteknek megfelelően – a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozóan előírt számviteli szétválasztásra is a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által a – távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. sz. Ajánlásban – előírt alapelveket viszi figyelembe.

A 2014. évi beszámoló elfogadását követően megjelent a MEKH 1/2015. sz. Ajánlása, mely a hulladékgazdálkodási közszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazását tartalmazza.

Az Ajánlásban foglaltak alapelveit tekintve nem térnek el távhőtermelők és távhő szolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. MEKH Ajánlástól, ezért Társaságunk a 2012-től azonos szétválasztási szabályokat alkalmazta a 2015. évi beszámoló összeállításánál is.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatókra vonatkozóan kiadott 1/2015. MEKH Ajánlás a közszolgáltatási tevékenység strukturális felbontására vonatkozóan tartalmaz többlet információkat, mely különös tekintettel a MEKH felé történő – hulladékgazdálkodási közszolgáltatás résztvékenységeiről szóló – adatszolgáltatás tartalmát határozza meg. Az Ajánlásban megfogalmazott közszolgáltatáson belüli tevékenységi struktúrákra vonatkozó felosztást a Cég analitikus nyilvántartás keretében végzi el.

A hulladékról szóló törvény 50. § (2) bekezdésében megfogalmazott egyes tevékenységek átláthatóságát, illetve a keresztfinanszírozás kizárásának bemutatását a számviteli rendszer főkönyvi szinten biztosítja.

A szétválasztással készített mérleg és eredmény-kimutatás – a távhőtermelés, a távhőszolgáltatás, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás és a Társaság egyéb tevékenységétől elkülönítve – 6. sz. mellékletben került bemutatásra.

17. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

a., Környezetvédelmi politika

Környezetünk védelmét szolgáltatóként kiemelt fontosságú feladatként kezeljük.

Az "ARIES" Nonprofit Kft. az alábbi szolgáltatásokat nyújtja partnereinek:

- Távfűtés
- Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás
- Városgondozási feladatok

Üzletágaink mindegyikében alapvető elvárás az EU által támasztott megváltozott igények szerinti gazdasági-, műszaki- és humánpolitikai feltételek biztosítása.

Cégünk az alábbi általános alapelveit fogalmazta meg a környezeti teljesítményeivel kapcsolatban:

- Különös figyelmet fordít a környezeti terhelések, valamint a hulladék technológiák kockázatainak csökkentésére, a környezetszennyezés megelőzésére.
- Elkötelezettséget vállal a társaságra vonatkozó jogszabályok, valamint a cég által – a környezeti tényezők vonatkozásában – vállalt egyéb követelményeknek a teljesítésére.
- Folyamatosan gondoskodik a munkatársak környezettudatosságának fokozásáról.
- A minőség- és környezetirányítási rendszer működését biztosító elemeit és annak dokumentációját (ISO Kézikönyv) szükség esetén aktualizálja, és gondoskodik arról, hogy valamennyi személy megismerje annak rávonatkozó tartalmát, különös tekintettel a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végző munkatársakra.
- Folyamatosan fejleszti szolgáltatásait és technológiáját a környezeti szempontok, az erőforrás megkímélés, az újrahasznosítás valamint a költségcsökkentés lehetőségeinek figyelembevételével.

2011 óta az MSZ EN 16001 „Energia Irányítási Rendszerek” szabvány követelményeit teljesítő menedzsment rendszer működtetésére tettünk akkreditáció nélküli vállalást.

Cégünk globális CO₂ kibocsátásának minimalizálása érdekében, saját bevezetett energiapolitika szerint működik. Törekszünk meglévő eszközeink energia hatékony üzemeltetésére, új takarékosabb technológiák meghonosítására.

Alkalmazott technológiák, melyeket az "ARIES" Nonprofit Kft. környezetvédelmi hatósági engedéllyel üzemeltet:

- távhőtermelés és távhőszolgáltatás,
- hulladékgazdálkodási közszolgáltatás.

Cégünk fent nevezett technológiákat úgy üzemelteti, hogy a környezetvédelmi jogszabályok által előírt követelményeknek megfeleljen.

A Felügyelőség által előírt határérték alatti a légszennyezőanyag-kibocsátás, mely betartásának ellenőrzése műszeres méréssel történik. A környezetvédelmi jogszabályok által előírt nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségeket határidőre teljesítjük.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzésének szabályairól szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben a közszolgáltatás alapelveinek megfelelően szervezetünk kiemelt célja, hogy a környezetvédelmi szempontok figyelembevétele mellett ügyfeleink igényeit a lehető legmagasabb színvonalon, minőségi szolgáltatásokkal elégítse ki, ezért 2013-ban a minőség- és környezetirányítási rendszer kialakítása mellett döntöttünk.

ISO 9001 Minőségirányítási (MIR) és ISO 14001 Környezetirányítási (KIR) Rendszer Felülvizsgálati audit eredménye

Társaságunk 2013. évben törvényi kötelezés alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedély sikeres megszerzésének, továbbá a környezettudatos és minőségi szempontból még hatékonyabb működés érdekében bevezette, az ISO 9001 és 14001 szabványnak megfelelő irányítási rendszereket.

A MIR/KIR bevezetésével és működtetésével a vállalatok, szervezetek piaci előnyökhöz jutnak, valamint hatékonyabb működést és költségmegtakarítást eredményeznek. Társaságunk Szigethalom és Halásztelek településeken a közbeszerzési eljárás sikerességét részben ennek a rendszernek is köszönheti.

A gazdaságos működés érdekében szervezetünk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtásnak azokat a pontjait kereste, amelyekkel minőségben előnyösebb szolgáltatást nyújthat, továbbá csökkenthetőek a kiadások. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás kiadásaihoz nagymértékben járul hozzá a hulladék gyűjtése, elszállítása során az üzemanyag költség, továbbá a kezelés során az esetlegesen túlzott energiafelhasználás. Ennek érdekében olyan eljárásokat, technológiákat kerestünk és vezettünk be, amelyek csökkentik a felhasznált energiát (üzemanyag norma ellenőrzése, GPS rendszer alkalmazása, EURO IV-es motorral rendelkező gépjárművek számának növelése stb.), vagy növelik az újrahasznosítható hulladékok arányát (házhoz menő rendszerben gyűjthető szelektív hulladék frakciók bővítése).

Az eljárások, belső szabályozások alkalmazásával egyben az anyag és energia felhasználás csökkentésére irányuló intézkedésekkel a környezettudatos működés még hatékonyabb megvalósulása felé fordulást jelentette társaságunk életében.

A vállalatnak a rendszer kiépítése előtt meg kell győződnie a jogszabályi és a szabványpontoknak való megfeleléséről, valamint a jelentős minőségi és környezeti tényezőiről. A három kulcsfontosságú tényező ismerete nélkül nem lehet a MIR/KIR-t megvalósítani.

Jogszabályi előírás alapján a bevezetés évétől két éven át, évente az irányítási rendszer felülvizsgálata szükséges. 2014. és 2015. évben is sikeres felülvizsgálati auditot folytattunk le. Idén a környezetirányítási rendszerünk részeként működő cél-programunkat dicsérettel illették, és elkérték az anyagot, hogy példaértékkel a többi hasonló tevékenységet végző cégnek megmutathassák.

Minősítési engedélyünk társaságunkat a B/II minősítési osztályba sorolja. A B/II osztály követelményrendszere szerint társaságunknak környezetirányítási programmal kell rendelkeznie.

A környezetirányítási céloknak való megfelelést évente vizsgálja a hatóság. Az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatósága (NHI) által 2015-ben történt felülvizsgálat eredményeként megállapításra került, hogy társaságunk a vállalt kötelezettségeknek eleget tett, így a B/II kategória előírásainak továbbra is megfelel.

A környezetirányítási programban 5 kötelezően előírt cél közül már az induláskor két célértéket teljesítettünk. Ezekből az elkülönítetten gyűjtött hulladék mennyiségének növelése érdekében, a szervezetünk által elsők között bevezetett ún. házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszerünket kibővítettük. Társaságunk korábban a házhoz menő szelektív hulladékbe gyűjtés keretén belül kizárólag a műanyag PET és HDPE hulladékokat szállította el, azonban 2015. március 1-jétől lehetőséget biztosítottunk a házhoz menő szelektív hulladékbe gyűjtés során, a papír és fém csomagolási hulladék elkülönített gyűjtésére is. Az EURO 4 minősítésű motorral rendelkező célgépeink aránya is megfelelő.

A környezeti irányítási program céljaival összhangban társaságunknak a célja, hogy – a környezetvédelem érdekében – a kibocsátott hulladék szabályozott módon kerüljön elszállításra. Az illegális hulladék lerakások megelőzésére Szigetszentmiklós város önkormányzata képviselő-testületének döntése alapján díjmentes hulladék befogadást biztosítottunk telephelyünkön a zöldhulladék (100 kg-ig), az elektromos, elektronikai-, távközlési berendezési hulladék, a használt autógumi (max. 8 db/év), valamint az építési-bontási hulladék (max. 1,3 tonna/év) esetében.

A hulladékgazdálkodási rendszerünk működését folyamatosan vizsgáljuk és lehetőségeinket figyelembe véve folyamatosan fejlesztjük.

A tevékenységeink környezeti hatásainak felmérésére kockázat elemzést készített Cégünk. A vizsgálat során tevékenységünként dokumentáltuk a környezet védelmének érdekében elvégzendő feladatokat.

A tevékenység végzéséhez igazodóan, valamint a környezetvédelmi feladatokat figyelembe véve biztosítja társaságunk a szakmai továbbképzéseket, környezetvédelmi teljesítményünk növelése érdekében.

b., Környezetvédelmi hatósági előírások betartásának folyamatos ellenőrzése

A légszennyezőanyag-kibocsátásunkat a Környezetvédelmi Felügyelőség által előírt határérték alatti tartjuk, melynek ellenőrzése műszeres méréssel történik. A környezetvédelmi jogszabályok által előírt nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségeket határidőre teljesítjük.

Fenti kötelezettségünk körébe tartozik a telephelyünkön üzemelő gépműhely tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladékok nyilvántartása és éves jelentése.

A Gépműhely tevékenysége során 2015. évben termelődött veszélyes hulladékok mennyisége a következő:

Fáradt olaj	
2015. január 1. állapot	32 kg
2015. évben keletkezett	163 kg
2015. évben átadott	0 kg
2015. december 31. állapot	195 kg

Olajjal szennyezett textil	
2015. január 1. állapot	5 kg
2015. évben keletkezett	35 kg
2015. évben ártalmatlanításra átadott	0 kg
2015. december 31. állapot	40 kg

Levegőszűrő - olajszűrő	
2015. január 1. állapot	14 kg
2015. évben keletkezett	35 kg
2015. évben átadott	0 kg
2015. december 31. állapot	49 kg

Veszélyes anyagokkal szennyezett csomagolás hulladék (üres hordó)	
2015. január 1. állapot	0 kg
2015. évben keletkezett	80 kg
2015. évben átadott	0 kg
2015. december 31. állapot	80 kg

A távhőtermelés és távhőszolgáltatás során kiemelt figyelmet fordítunk a kibocsátott, környezetre veszélyes anyagok minimalizálására, valamint az ehhez kapcsolódó technológia biztonságos üzemeltetésére. A káros anyag koncentráció szintjét jogszabályban előírt mérésekkel folyamatosan ellenőrzés alatt tartjuk.

Települési szilárd hulladékot három településről gyűjtünk be.

A hulladék kezelését a legkisebb környezet-igénybevétellel járó átrakó-állomáson végezzük.

Cégünk a környezet védelme érdekében a településeken megszervezett tisztasági programokat támogatja, illetve azoknak aktív résztvevője.

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának változása

2015. január - december hó

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés					Nettó érték		
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Növekedés			Csökkenés		Átsorolás	Záró
						Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 802	0	0	0	2 802	323	0	0	0	0	2 553	249
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	42 962	885	36 000	0	7 847	2 751	0	523	36 000	0	7 523	324
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	45 764	885	36 000	0	10 649	3 074	0	523	36 000	0	10 076	573
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	212 490	5 594	0	0	218 084	6 769	0	98	0	0	95 150	122 934
Műszaki berendezések, gépek, járművek	435 109	42 190	49 112	0	428 187	43 172	0	1 238	47 660	0	261 804	166 383
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	35 841	3 471	396	0	38 916	772	0	1 191	397	0	34 563	4 353
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	228	379	0	0	607	0	0	0	0	0	0	607
TÁRGYI ESZKÖZÖK	683 440	51 255	49 508	0	685 187	50 713	0	2 527	48 057	0	391 517	294 277
Mindösszesen:	729 204	52 140	85 508	0	695 836	53 787	0	3 050	84 057	0	401 593	294 850

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2015. év

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>300 619</u>	<u>294 850</u>	49,24	43,09	87,51
	Eszközök összesen	610 464	684 215			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>275 816</u>	<u>363 093</u>	45,18	53,07	117,45
	Eszközök összesen	610 464	684 215			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>362 630</u>	<u>377 614</u>	120,63	128,07	106,17
	Befektetett eszközök	300 619	294 850			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>362 630</u>	<u>377 614</u>	121,96	128,32	105,21
	Tárgyi eszközök	297 334	294 277			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>362 630</u>	<u>377 614</u>	59,40	55,19	92,91
	Források összesen	610 464	684 215			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>148 447</u>	<u>210 019</u>	24,32	30,69	126,23
	Források összesen	610 464	684 215			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>71 261</u>	<u>42 343</u>	11,67	6,19	53,01
	Források összesen	610 464	684 215			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>219 708</u>	<u>252 362</u>	35,99	36,88	102,48
	Források összesen	610 464	684 215			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 260 710</u>	<u>1 342 283</u>	2,07	1,96	94,99
	Eszközök összesen	610 464	684 215			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 260 710</u>	<u>1 342 283</u>	4,24	4,56	107,58
	Tárgyi eszközök	297 334	294 277			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 260 710</u>	<u>1 342 283</u>	544,23	310,82	57,11
	Átlagos készletek	2 317	4 319			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 260 710</u>	<u>1 342 283</u>	3,48	3,55	102,25
	Saját tőke	362 630	377 614			

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2015. év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>275 816</u> 148 447	<u>363 093</u> 210 019	185,80	172,89	93,05
Lidviditási mutató II. (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>271 183</u> 148 447	<u>359 089</u> 210 019	182,68	170,98	93,59
Lidviditási mutató III. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>41 277</u> 148 447	<u>165 382</u> 210 019	27,81	78,75	283,20
Lidviditási mutató IV. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>41 277</u> 148 447	<u>165 382</u> 210 019	27,81	78,75	283,20

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Hítelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>229 906</u> 148 447	<u>193 707</u> 210 019	154,87	92,23	59,55
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>219 708</u> 610 464	<u>252 362</u> 684 215	35,99	36,88	102,48
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>31 331</u> 148 447	<u>28 891</u> 210 019	21,11	13,76	65,18
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>148 037</u> 65 618	<u>168 348</u> 101 311	225,60	166,17	73,66
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>74 019</u> 1 260 710	<u>158 193</u> 1 342 283	21,43	43,02	200,73
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>32 809</u> 869 543	<u>83 465</u> 892 989	13,77	34,12	247,72

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyi időszak		Index (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	300 619 610 464	49,24	294 850 684 215	43,09	87,51
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	309 845 610 464	50,76	389 365 684 215	56,91	112,12
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	362 630 610 464	59,40	377 614 684 215	55,19	92,91
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	219 708 610 464	35,99	252 362 684 215	36,88	102,48
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	610 464 362 630	168,34	684 215 377 614	181,19	107,63
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	1 260 710 362 630	347,66	1 342 283 377 614	355,46	102,25
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	41 277 148 447	27,81	165 382 210 019	78,75	283,20
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	41 277 148 447	27,81	165 382 210 019	78,75	283,20
Likviditási mutató V.	Pénzeszközök+Értékpapírok+Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	271 183 148 447	182,68	359 089 210 019	170,98	93,59
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	275 816 148 447	185,80	363 093 210 019	172,89	93,05
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	26 188 362 630	7,22	14 984 377 614	3,97	54,95
Árbevétel arányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	31 331 1 260 710	2,49	28 891 1 342 283	2,15	86,61
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	31 331 362 630	8,64	28 891 377 614	7,65	88,55
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	31 331 610 464	5,13	28 891 684 215	4,22	82,27

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

CASH-FLOW kimutatás

1 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	22 450	202 289
01.	Adózás előtti eredmény +/-	29 832	19 015
02.	Elszámolt amortizáció +	43 756	56 837
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	5 137	8 318
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	7 088	13 465
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-1 197	-1 802
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-11 194	35 693
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	13 630	25 879
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	882	12 648
09.	Vevő követelés változása +/-	-14 812	-28 629
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-51 322	57 139
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	4 294	7 757
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 644	-4 031
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-54 106	-49 011
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-55 515	-52 265
02.	Beruházási szállítók állomány változása		
15.	Befektetett eszközök eladása +	1 409	3 254
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-1 455	-29 173
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-1 455	-255
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		-28 918
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-33 111	124 105

1	0	5	5	3	8	4	6	3	8	1	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	6	3	4	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

a vállalkozás megnevezése

2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. december 31.

**A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A - 18/C. §,
valamint**

a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. §-a szerinti

szétválasztott éves beszámoló

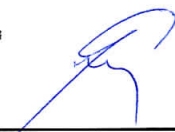


"ARIES" Nonprofit Kft.

2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

1 1

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közzolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
1.	A. Befektetett eszközök	22 531	42 631	83 474	146 214	294 850
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			417	156	573
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			249		249
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
5.	Vagyoni értékű jogok			168	156	324
6.	Szellemi termékek					
7.	Üzleti vagy cégérték					
8.	Immateriális javakra adott előlegek					
9.	Immateriális javak érték helyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	22 531	42 631	83 057	146 058	294 277
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	316	29 183	25 194	68 241	122 934
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 598	12 713	56 699	75 373	166 383
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	617	735	639	2 362	4 353
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások			525	82	607
16.	Beruházásokra adott előleg					
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK					
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Egyéb tartós részesedés					
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-bar					
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2


Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
27.	B. Forgóeszközök	9 906	25 126	216 998	111 063	363 093
28.	I. KÉSZLETEK	204	425	1 888	1 487	4 004
29.	Anyagok	202	422	1 875	1 477	3 976
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek					
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok					
32.	Késztermékek					
33.	Áruk	2	3	13	10	28
34.	Készletekre adott előlegek					
35.	II. KÖVETELÉSEK	1 290	7 127	137 177	48 113	193 707
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		4 432	125 227	38 689	168 348
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	1 290	2 695	11 950	9 424	25 359
41.	Követelések értékelési különbözete					
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK					
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
45.	Egyéb részesedés					
46.	Saját részvények, saját üzletrészek					
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
48.	Értékpapírok értékelési különbözete					
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 412	17 574	77 933	61 463	165 382
50.	Pénztár, csekkek	18	40	176	139	373
51.	Bankbetétek	8 394	17 534	77 757	61 324	165 009
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 337	2 792	12 379	9 764	26 272
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 214	2 536	11 243	8 868	23 861
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	123	256	1 136	896	2 411
55.	Halasztott ráfordítások					
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	33 774	70 549	312 851	267 041	684 215

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.


 "ARIES" Nonprofit Kft.
 110 Szegésszentmiklós, Határ út 12-14.
 1048 Budapest, Környéki Törvényszék Cégbíróságán
 13-09-063424 cégjegyzékszám nyilvántartva
 Adószám: 10553846-2-13
 11


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 3

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közzolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
57.	D. Saját tőke	19 763	18 522	183 068	156 261	377 614
58.	I. JEGYZETT TŐKE	2 468	5 156	22 862	19 514	50 000
59.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken					
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
61.	III. TŐKETARTALÉK	2 911	6 081	26 969	23 019	58 980
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	13 372	5 173	123 869	105 732	248 146
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	272	567	2 517	2 148	5 504
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka					
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	740	1 545	6 851	5 848	14 984
68.	E. Céltartalékok		22 760			22 760
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		22 760			22 760
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
71.	Egyéb céltartalék					
72.	F. Kötelezettségek	12 457	26 022	115 389	98 494	252 362
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
74.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben					
75.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					
76.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben					

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 090	4 366	19 361	16 526	42 343
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
79.	Átváltoztatható kötvények					
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek					
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
83.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben					
84.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 090	4 366	19 361	16 526	42 343
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 367	21 656	96 028	81 968	210 019
87.	Rövid lejáratú kölcsönök					
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
89.	Rövid lejáratú hitelek					
90.	Vevőtől kapott előlegek	603	1 259	5 582	4 765	12 209
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 001	10 446	46 323	39 541	101 311
92.	Váltótartozások					
93.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben					
94.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben					
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 763	9 951	44 123	37 662	96 499
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 554	3 245	14 394	12 286	31 479
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	99	206	914	780	1 999
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	657	1 372	6 086	5 194	13 309
101.	Halasztott bevételek	798	1 667	7 394	6 312	16 171
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	33 774	70 549	312 851	267 041	684 215



Szigetszentmiklós, 2016. március 31.

"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán:
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgált.	Hulladék- közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		185 883	575 341	581 059	1 342 283
2.	Export értékesítés nettó árbevétele					
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)		185 883	575 341	581 059	1 342 283
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása					
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			501	3 472	3 973
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)			501	3 472	3 973
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	283	83 659	8 643	246	92 831
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	250	2 111	15		2 376
5	Anyagköltség	118 368	6 174	58 723	36 325	219 590
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 616	6 204	54 671	20 265	88 756
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 244	2 715	15 223	1 498	21 680
8.	Eladott áruk beszerzési értéke				1 236	1 236
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			203 767	357 960	561 727
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	128 228	15 093	332 384	417 284	892 989
10.	Béreköltség	41 221	14 710	157 345	66 532	279 808
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 132	2 708	29 466	13 585	52 891
12.	Bérbírlékok	11 665	4 100	41 660	16 747	74 172
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	60 018	21 518	228 471	96 864	406 871
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 325	6 344	29 594	19 574	56 837
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	454	24 238	22 346	6 461	53 499
VII/a.	Ebből: értékvesztés		51	10 469	174	10 694
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDM.(I+II+III-IV-V-VI-VII)	-189 742	202 349	-28 310	44 594	28 891

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



[Handwritten signature]

"ARIES" Nonprofit Kft. a vállalkozás vezetője
 2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14
 Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán (képviselője)
 Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámom nyilvántartva
 Adószám: 10553846-2-12

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgált.	Hulladék- közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeres					
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű b	3	1	12	3	19
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
17/a.	Ebből: értékelési különbözet					
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+	3	1	12	3	19
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztes					
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			414	484	898
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek érté					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
21/a.	Ebből: értékelési különbözet					
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.			414	484	898
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-)	3	1	-402	-481	-879
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-189 739	202 350	-28 712	44 113	28 012
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK		3	295		298
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK		9 295			9 295
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)		-9 292	295		-8 997
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-189 739	193 058	-28 417	44 113	19 015

Szigetszentmiklós, 2016. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.

a vállalkozás vezetője

1055 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán (képviselője)
Cégjegyzék száma: 13-09-063424 cégjegyzékszám nyilvántartva

Adószám: 10553846-2-13