

*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**

**2016. évi éves beszámoló**



**„ARIES“ Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft**

**Független Könyvvizsgálói Jelentés**

**a 2016. üzleti évről**

2017. április

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### Az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztük az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 785.196 E Ft, az adózott eredmény 17.306 E Ft (nyereség), a saját tőke 394.920 EFt -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

*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.*

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelőségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelősége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelőségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelőségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

#### **A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelősége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint

a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;


- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. április 23.



Papp József  
Ügyvezető igazgató  
„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” Kft.  
1095 Budapest, Mester u. 8. II./A. 1.  
MKVK tagsági szám: 000869



Papp József  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
2310 Szigetszentmiklós,  
Szabó utca 22/c.  
MKVK tagsági szám: 001300

„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” KFT  
Budapest

**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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai 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

**2016. december 31.**

## Éves beszámoló



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
budapesti Környéki Törvényszék Cégbíróságán  
C/o 13-06-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva  
Adószám: 10553846-2-13

11

Keltezés: Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

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

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>294 850</b>		<b>294 335</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	573		1 013
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	249		
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	324		1 013
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	294 277		293 322
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	122 934		126 459
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	166 383		153 183
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 353		5 665
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	607		8 015
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, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán  
09/13-09-003424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva  
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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>B. Forgóeszközök</b>	<b>363 093</b>		<b>358 327</b>
28.	I. KÉSZLETEK	4 004		3 072
29.	Anyagok	3 976		3 056
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	28		16
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK	193 707		138 838
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	168 348		119 852
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	25 359		18 986
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	165 382		216 417
50.	Pénztár, csekkek	373		438
51.	Bankbetétek	165 009		215 979
52.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>26 272</b>		<b>132 534</b>
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 861		128 094
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 411		4 440
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>684 215</b>		<b>785 196</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2010 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

2016. december 31.

"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.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>377 614</b>		<b>394 920</b>
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	248 146		263 379
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 504		5 255
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	14 984		17 306
68.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>22 760</b>		<b>27 055</b>
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	22 760		27 055
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>252 362</b>		<b>234 402</b>
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, 2017. április 23.



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

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

2016. 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	42 343		18 507
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	42 343		18 507
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	210 019		215 895
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőtől kapott előlegek	12 209		35 452
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	101 311		82 429
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	96 499		98 014
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>31 479</b>		<b>128 819</b>
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 999		55 280
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 309		30 713
101.	Halasztott bevételek	16 171		42 826
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>684 215</b>		<b>785 196</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
1055 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán  
13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva  
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője  
(képviseelője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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	1 342 283		1 313 225
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>1 342 283</b>		<b>1 313 225</b>
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 973		17 191
<b>II.</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE</b>	<b>3 973</b>		<b>17 191</b>
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>93 129</b>		<b>64 007</b>
<b>III/a.</b>	<b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>	<b>2 376</b>		<b>10 649</b>
5.	Anyagköltség	219 590		200 356
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	88 756		101 460
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	21 680		13 840
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 236		1 461
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	561 727		561 699
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>892 989</b>		<b>878 816</b>
10.	Béreköltség	279 808		282 405
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 891		50 435
12.	Bérráulékok	74 172		76 740
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>406 871</b>		<b>409 580</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>56 837</b>		<b>59 932</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>62 794</b>		<b>26 503</b>
<b>VII/a.</b>	<b>Ebből: értékvesztés</b>	<b>10 694</b>		
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>19 894</b>		<b>19 592</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

  
"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Helyi út 11. sz. 12.  
Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámú nyilvános vállalkozás vezetője  
Adószám: 10553846-3811-572-13  
  
vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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
<b>13.</b>	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	.Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
<b>15/a.</b>	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19		15
16/a	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
17/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>19</b>		<b>15</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	898		314
19/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
21/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>898</b>		<b>314</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-879</b>		<b>-299</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>19 015</b>		<b>19 293</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>4 031</b>		<b>1 987</b>
	<b>Ebből:</b> társasági adó (tárgyévi)	4 031		1 987
	<b>Ebből:</b> társasági adó (előző évek önellenőrzése)			
	<b>Ebből:</b> hulladékgazd. közszolg. nyereségadó (tárgyévi)			
	<b>Ebből:</b> hulladékgazd. közsz. nyereségadó (előző évek önel			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>14 984</b>		<b>17 306</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Budapest Környéki Törvényszék Cégbíróságán  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámot nyilvántartott  
Adószám: 11 311 011

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

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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	1 342 283		1 313 225
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	1 342 283		1 313 225
3.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	591 289		585 151
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 236		1 461
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	561 727		561 699
<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei</b>	1 154 252		1 148 311
<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye</b>	188 031		164 914
6.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
7.	Igazgatási költségek	139 154		138 742
8.	Egyéb általános költségek	59 318		44 084
<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei</b>	198 472		182 826
<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	93 129		64 007
<b>V/a</b>	<b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>	2 376		10 649
<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	62 794		26 503
<b>VI/a</b>	<b>Ebből: értékvesztés</b>	10 694		
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	19 894		19 592

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

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

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2016. 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.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
10/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
11/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19		15
12/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
13/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet			
<b>VII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	19		15
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
14/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	898		314
15/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
17/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	898		314
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	-879		-299
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	19 015		19 293
<b>IX.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	4 031		1 987
	<b>Ebből:</b> társasági adó (tárgyévi)	4 301		1 987
	<b>Ebből:</b> társasági adó (előző évek önellenőrzése)			
	<b>Ebből:</b> hulladékgazd. közszolg. nyereségadó (tárgyévi)			
	<b>Ebből:</b> hulladékgazd. közsz. nyereségadó (előző évek önell.)			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	14 984		17 306



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14  
Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartott  
Adószám: 10553846-3811-572-13

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

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

# Az "ARIES" Nonprofit Kft.

2016. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Budapesti Környéki Törvényszék Cégbíróságán  
Cg 15-09-063424 cégjegyzékszámom nyilvántartva  
Adószám: 10653846-2-13

11

**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:**

*Baski Sándor, az "ARIES" Nonprofit Kft. – Nemzetgazdasági Minisztérium 135780 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 2017. 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;
- az értékcsökkenés elszámolása havi gyakorisággal történik;
- 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 2016-ban a könyvvezetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

## 2. Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.313.225 eFt, amely az előző évi árbevételtől - 29.058 eFt-tal, 2,16 %-kal alacsonyabb.

### A tevékenységek árbevétele és megoszlásának bemutatása:

Szakágazati kód	tevékenység	2016. évi árbevétel (eFt)	Megoszlás (%)
3811	hulladékgazdálkodási közszolg.	510.434	38,9
3811	hulladék. közszolg. kívüli egyéb tev.	24.274	1,9
8211	bérszámlázás (NHKV Zrt. részére)	58.317	4,4
3530	távhőszolgáltatás	188.141	14,3
6820	ingatlan bérbeadás	21.011	1,6
8130	közterület kezelés, parkfenntartás	70.784	5,4
7490	egyéb nem tervezői szolg.	8.504	0,6
6832	ingatlankezelés	24.490	1,9
8129	síkosság-mentesítés	52.780	4,0
4311-4391	bontás, tetőfed. burkolás, stb.	8.366	0,6
4322	víz-, villany-, gáz-, fűtésszerelés és egyéb	11.242	0,9
7120	műszaki (energetikai) elemzés, gazd.	5.480	0,4
7739	egyéb eszköz bérbeadás	1.370	0,1
	áthárított szolgáltatás	328.032	25,0

Áthárított szolgáltatás összetevői:

- energia felhaszn.	131.947
- önk. javára besz. bérleti díj	31.545
- intézmény és ingatlankezelés, felújítás műszaki ell., közbesz. bonyolítás, stb.	89.485
- parkfenntartás, fakivágás	75.055

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

3.1. Létszám	Fizikai	Szellemi	(Fő) Összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	61	28	89
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott	4	3	7
Foglalkoztatott nyugdíjasok (nem teljes munkaidős)	2	0	2
<b>Összes foglalkoztatott</b>	<b>67</b>	<b>31</b>	<b>98</b>

3.2. Bér	Fizikai	Szellemi	(eFt) Összesen
Teljes munkaidőben foglalkozt.	135.692	125.678	261.370
Nem teljes munkaidőben fogl.	2.637	2.235	4.872
Foglalkoztatott nyugdíjasok	7.420	2.263	9.683
<b>Összes foglalkoztatott</b>	<b>145.749</b>	<b>130.176</b>	<b>275.925</b>

Tiszteletdíj	0	6.480	6.480
<b>Mérleg szerinti bérköltség</b>	<b>145.749</b>	<b>136.656</b>	<b>282.405</b>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31.425	19.010	50.435
Bérfelárulék			76.740
<b>Személyi jellegű ráfordítások össz:</b>			<b>409.580</b>

#### 4. Vezető tisztségviselők üzleti évre elszámolt járandóságai:

Fenti jogcímen a Felügyelő Bizottság tagjai részére 2016-ban 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. 2016. évi üzleti terve, valamint jelen beszámoló adatainak egybevetése, illetve a tulajdonossal kötött szerződések határidőben, minőségileg és mennyiségileg is megfelelő teljesítésének figyelembevételével az ügyvezető 2016. 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 39/2016.(12.01.) Felügyelő Bizottsági Határozat alapján a 2016. évi prémium terhére, annak 60 %-a mértékéig 2016. december 31-ig prémium előleg kifizetés megtörtént.

A Javadalmazási Szabályzat alapján 2016. évre járó – a 2016. évi beszámolóban elszámolt – prémium fennmaradó 40 %-ának kifizetése a beszámoló elfogadását követően esedékes.

2016-ban az előző évhez viszonyítva 6 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: 19.293 eFt

b. Számított adóalap levezetése:

Tao. Tv. szerinti §.	Adózás előtti eredményt növelő, illetve csökkentő jogcímek	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	7.062	-
	b) az adóévben <u>terv szerinti értékcsökkenési leírásként</u> és <u>terven felüli értékcsökkenésként</u> elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, a <u>tárgyi eszköz eladás</u> könyv szerinti értéke, <u>tárgyi eszköz selejtezés</u> könyv szerinti érték	59.932	-
	d) a TAO törvény 3 sz. melléklete szerinti költségek és ráfordítások - elévült követelés leírása - adott támogatás	4.850 10	-
	e) az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege	165	-
	gy) követelésre elszámolt értékvesztés	-	-
	h) értékvesztés nélkül leírt követelés	-	-
	p) önellenőrzés során megállapított korrekció	-	-

7. § (1) Csökkentő tételek	b) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	-	2.767
	d) értékcsökkenési leírásként az 1. és 2. számú <u>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>	-	55.578
	f) fejlesztési tartalék	-	-
	n) a számviteli törvény szerint <u>behajthatatlanná</u> vált követelés, mely tételeknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elszámolása megtörtént. Visszaírt értékvesztés	-	10.649 2.452

	<b>Növelő és csökkentő tételek összesen:</b>	<b>72.019</b>	<b>71.446</b>
	Adózás előtti eredmény	19.293	
	<b>Számított adóalap</b>	<b>19.866</b>	
	<b>Társasági adó</b>	<b>1.987</b>	

A Cég adózás előtti eredménye és a számított adóalapja nem éri el a törvény 6. §. (7) bekezdésében meghatározott nyereség minimumot, azonban a Társaság döntése alapján a társasági adóalapot és a fizetendő adó összegét a 6. §. (1) bek. alapján állapította meg.

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:

Terv szerinti leírás összesen:	59.932 eFt
- lineáris	57.738 eFt
- degresszív	-
- teljesítményarányos	-
- használatbavételkor	-
egyösszegű leírás	2.194 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	17.191 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>17.191 eFt</b>

9. Költségek részletezése költségnemenként (eFt)

Anyagköltség	200.356
Igénybe vett anyagjell. szolg. értéke	101.460
Egyéb szolgáltatások értéke	13.840
Eladott áruk beszerzési értéke	1.461
Eladott közvetített szolgáltatás	561.699

---

**Anyagjellegű ráfordítások** 878.816

---

Béreköltség	282.405
Személyi jellegű egyéb kifiz.	50.435
Bérfelrakások	76.740

---

**Személyi jellegű ráfordítások** 409.580

---

Értékcsökkenési leírás	59.932
<u>Aktivált saját teljesítmény értéke</u>	<u>- 17.191</u>

---

**Összesen:** 1.131.137

Az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 101.460 eFt értékéből a könyvvizsgáló díjazása 635 eFt összeget képvisel.

Az igénybe vett szolgáltatások jelentősebb tételeinek jogcímenkénti részletezése a számviteli törvény 93. § (5.a) bekezdés alapján:

	(eFt)
- bérleti díjak	6.051
- karbantartási és fenntartási költségek	20.505
- hirdetés, reklám	3.694
- oktatás és továbbképzés költségei	2.641
- posta-, telefonköltség, internet használati díj	12.576
- takarítási költségek	2.160
- foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	1.250
- vagyonvédelem, portaszolgálat	5.833
- jogi képviselő díja	2.016
- szakértői díjak	2.906
- lakossági díjbeszedési költségek	15.707
- tűz- és munkavédelmi szolgáltatás	1.380
- lakossági regisztrációs matricák díja	1.848
- társasházak közös költsége	3.260
- SEEAÉ-n keresztül aktivált igénybe vett szolg.	11.219
- egyéb igénybe vett szolgáltatások	<u>8.414</u>
<b>Összesen:</b>	<b>101.460</b>

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 (%)		
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>294 850</b>	<b>43,1</b>	<b>294 335</b>	<b>37,5</b>	<b>-0,2</b>	<b>99,8</b>
Immateriális javak	573	0,1	1 013	0,1	76,8	176,8
Tárgyi eszközök	294 277	43,0	293 322	37,4	-0,3	99,7
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
<b>Forgóeszközök</b>	<b>363 093</b>	<b>53,1</b>	<b>358 327</b>	<b>45,6</b>	<b>-1,3</b>	<b>98,7</b>
Készletek	4 004	0,6	3 072	0,4	-23,3	76,7
Követelések	193 707	28,3	138 838	17,7	-28,3	71,7
Értékpapírok	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Pénzeszközök	165 382	24,2	216 417	27,6	30,9	130,9
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>26 272</b>	<b>3,8</b>	<b>132 534</b>	<b>16,9</b>	<b>404,5</b>	<b>504,5</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZ.</b>	<b>684 215</b>	<b>100,0</b>	<b>785 196</b>	<b>100,0</b>	<b>14,8</b>	<b>114,8</b>

**FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
<b>Saját tőke</b>	<b>377 614</b>	<b>55,2</b>	<b>394 920</b>	<b>50,3</b>	<b>4,6</b>	<b>104,6</b>
Jegyzett tőke	50 000	7,3	50 000	6,4	0,0	100,0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Tőketartalék	58 980	8,6	58 980	7,5	0,0	100,0
Eredménytartalék	248 146	36,3	263 379	33,5	6,1	106,1
Lekötött tartalék	5 504	0,8	5 255	0,7	-4,5	95,5
Értékelési tartalék	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Adózott eredmény	14 984	2,2	17 306	2,2	15,5	115,5
<b>Céltartalékok</b>	<b>22 760</b>	<b>3,3</b>	<b>27 055</b>	<b>3,4</b>	<b>18,9</b>	<b>118,9</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>252 362</b>	<b>36,9</b>	<b>234 402</b>	<b>29,9</b>	<b>-7,1</b>	<b>92,9</b>
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	42 343	6,2	18 507	2,4	-56,3	43,7
Rövid lejáratú kötelezettségek	210 019	30,7	215 895	27,5	2,8	102,8
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>31 479</b>	<b>4,6</b>	<b>128 819</b>	<b>16,4</b>	<b>309,2</b>	<b>409,2</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK) ÖSSZ.</b>	<b>684 215</b>	<b>100,0</b>	<b>785 196</b>	<b>100,0</b>	<b>14,8</b>	<b>114,8</b>

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

a.) A befektetett eszközök állományának 2016. évi változása (beruházások nélkül)

<u>Az immateriális javak változásának összetevői:</u>	(eFt)
2016. 01. 01-i állomány nagysága	573
2016. évi - beszerzés	1.011
- térítés nélküli átvétel	0
- értékesítés	0
- selejtezés	0
- értékcsökkenés	571
2016. 12. 31-i állomány nagysága	1.013

Tárgyi eszközök állomány változásának összetevői:

	(eFt)
2016. 01. 01-i állomány nagysága	294.277
2016. évi - beszerzés	58.786
- értékesítés, kivezetés	379
- selejtezés	0
- értékcsökkenés	59.362
- leltárhiány	0
- értékhelyesbítés	0
2016. 12. 31-i állomány nagysága	293.322

A tárgyévi beruházások, felújítások tételei:

	(eFt)
- JMS 320 gázmotor	27.000
- átrakó-állomás aszfaltozás	4.559
- Szent Miklós útja 3. hőközpont felújítás	5.108
- Szent Miklós útja 12. hőközpont felújítás	3.081
- Szent Miklós útja 6. hőközpont felújítás	2.133
- átrakó-állomás sínpálya felújítás	5.242
- kültéri behatolást jelző rendszer	1.169
- Mercedes Atego KFF-357 felújítás	1.170
- 2 db SP-18 30 m <sup>3</sup> konténer	1.931
- Ford Transit NLC-980 platós	1.590
- Seprőgép 636 HS felújítás	532
- egyéb 500 eFt alatti beszerzés	<u>6.282</u>
összesen:	59.797

A JMS 320 gázmotor 2016. június 08-án 1 Ft értéken került visszavásárlásra a Veolia Energia Magyarország Zrt-től. A 27.000 eFt bekerülési érték a gázmotor szakértő által becsült piaci értéke.

Az eszközt 2017. január 18-án értékesítésre került az Exergy Kft. részére 30.000 eFt + ÁFA eladási áron. Az értékesítésből befolyt összeget, valamint az eszköz kivezetését az "ARIES" Nonprofit Kft. a 2017. évi beszámolójában mutatja ki.



## 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., lejárata 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 (%)		
<b>I. Készletek</b>	<b>4 004</b>	<b>1,1</b>	<b>3 072</b>	<b>0,9</b>	<b>-23,3</b>	<b>76,7</b>
Anyagok	3 976	1,1	3 056	0,9	-23,1	76,9
Befejezetlen termelés és félkész termékek		0,0		0,0		
Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0,0		0,0		
Késztermékek		0,0		0,0		
Áruk	28	0,0	16	0,0		
Készletre adott előlegek		0,0		0,0		
<b>II. Követelések</b>	<b>193 707</b>	<b>53,3</b>	<b>138 838</b>	<b>38,7</b>	<b>-28,3</b>	<b>71,7</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	168 348	46,4	119 852	33,4	-28,8	71,2
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	25 359	7,0	18 986	5,3	-25,1	74,9
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>		
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		
<b>V. Pénzeszközök</b>	<b>165 382</b>	<b>45,5</b>	<b>216 417</b>	<b>60,4</b>	<b>30,9</b>	<b>130,9</b>
Pénztár, csekkek	373	0,1	438	0,1	17,4	117,4
Bankbetétek	165 009	45,4	215 979	60,3	30,9	130,9
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>363 093</b>	<b>100,0</b>	<b>358 327</b>	<b>100,0</b>	<b>-1,3</b>	<b>98,7</b>

A forgóeszközök állománya – 1,31 %-kal, 4.766 eFt összeggel csökkent az előző évhez képest.

A forgóeszközökön belül

emelkedés következett be: 51.035 eFt összegben pénzeszköz állományában,

csökkenés mutatkozik: 932 eFt összegben a készletek állományában,

48.496 eFt összegben a vevőkövetelések állományában,

6.372 eFt összegben az egyéb követelések állományában.

Az egyéb követelések 2016. december 31-i állományának előző évhez viszonyított csökkenése az alábbi gazdasági eseményekből ered:

- A távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011. NFM rendelet alapján a lakossági felhasználásra biztosított támogatás követelés állománya az előző év december 31. napjához viszonyítva 6.827 eFt összeggel alacsonyabb a 2016. november - december havi támogatások jogszabályváltozás kapcsán bekövetkező csökkenése miatt.
- A 2015. és a 2016. évi december hónapjairól benyújtott ÁFA bevallás következő időszakra átvihető követelést tartalmaz. Az előző évi ÁFA követelés állománya a 2015. évi beszerzések miatt 4.217 eFt összeggel volt magasabb, mint a 2016. december 31-i állomány.
- A fentiekkel ellentétben az adóhatósággal szembeni követelések értéke nőtt az előző év végi állományhoz képest 3.131 eFt-tal, amely jelentős részben a társasági adó túlfizetésből származik.

A vevőkövetelések állománya a behajthatatlan követelések leírása és az értékvesztés elszámolásának állományt csökkentő hatása mellett jelentős részben arra vezethető vissza, hogy 2016. április 01-től a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellenértékét nem a közszolgáltató, hanem a 69/2016. (III.31.) Kormányrendelet alapján az NHKV Zrt. számlázza.

Az értékvesztés nélkül számított vevőkövetelések állománya behajthatatlan követelések leírását követően 2016. december 31-én 201.673 eFt volt, melyből 114.417 eFt a mérlegkészítésig pénzügyileg realizálódott. A fennmaradó 87.256 eFt összegre egyedi értékelés szerint az értékvesztés képzés megtörtént a 14-15. oldalon bemutatottak szerint.

*c./ 2016. évi vevő és egyéb követelések értékvesztése vevőcsoportonként:*

A tárgyévben 7.453 eFt követelés került leírásra, melyből 7.302 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 2.603 eFt került kivezetésre, míg további 4.850 eFt a 2003. évi XCII. – az adózás rendjéről szóló – törvény 164. § (6) bekezdésének változása miatt került kivezetésre, az adótartozás végrehajtásához való jog elévülésének a korábbi 5 évről 4 évre történő csökkentése okán.

A vevők és egyéb követelésekre vonatkozóan a 2016. 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 2016. december 31-i leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett vevők állománya az előző év ugyanezen időszakához viszonyítva tevékenységi relációnként az alábbiak szerint alakultak:

	(eFt-ban)		Index (%)
	2015.	2016.	
közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	60.294	46.656	77,4
lakossági hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	64.933	1.454	2,2
lakossági fűtés	4.218	4.314	102,3
ingatlankezelés lakbér + bérleti díj	846	3.450	407,8
közületi fűtés	300	112	37,3
intézm. energia	17.376	20.030	115,3
városgondozás	20.381	40.202	<u>197,3</u>
„követel” egyenlegű vevők átsorolása	<u>0</u>	<u>3.634</u>	
Összesen:	168.348	119.852	69,0

A 2016. december 31-i 119.852 eFt összegű – értékvesztéssel korigált – vevőkövetelés 114.417 eFt le nem járt vevőkövetelést tartalmaz.

2016. évi értékesítés alapját képező követelések és az értékesítés vevőcsoportonként

adatok eFt										
	2016.12.31. állapot	2017-ben mérlegkészítésig befolyt, ill. le nem járt	vizsgált követelés	peresített, adók módjára átadott, felszámolás alatti cégek	1-180	181-360	360 napon túli	értékesítés összege		
311	Közületi hulladékgazd. közszolgáltatás	48 345	1 769	1 682	74	13	0	1 689		
312	Lakossági hulladékgazd. közszolgáltatás	55 815	384	46 550	12	2 116	6 753	54 361		
313	Lakossági fűhőszolgáltatás	29 827	3 955	25 103	304	109	356	25 513		
314	Lakbér	4 659	644	3 569	151	104	191	3 812		
315	Piaci asztalbérlet	67	67	0	0	0	0	0		
316	Bérelti díj	2 591	2 536	55	0	0	0	55		
317	Közületi fűhőszolgáltatás	137	65	0	40	15	17	25		
	Áthárított energia és egyéb	20 030	20 030	0	0	0	0	0		
318	Városrendezés	40 202	40 160	0	42	0	0	0		
	<b>Összesen:</b>	<b>201 673</b>	<b>114 417</b>	<b>76 959</b>	<b>623</b>	<b>2 357</b>	<b>7 317</b>		<b>100%</b>	<b>100%</b>
	Értékesítés százaléka				0%	50%	100%			
	Értékesítés összege:			76 959	0	1 179	7 317	<b>85 455</b>		

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	76 959	100	76 959
a követelés 181-360 nap között	2 357	50	1 179
elismert 360 napon túli követelés	7 317	100	7 317
<b>összesen</b>	<b>86 633</b>		<b>85 455</b>

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya 2015. december 31-én 103.390 eFt összegű volt.

A 2016. évi behajthatatlan követelés leírása – a korábbi években képzett értékvesztéssel érintett tételek kivezetésével – 7.302 eFt-tal, valamint 10.633 eFt összegű értékvesztés visszairása csökkentette ezt az állományt. A minősítés alapján halmozottan 85.455 eFt összegű értékvesztés szükséges, melyhez a 2016-os adóévre értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya a 2016. évi leírást követően az alábbiak szerint alakul:

#### Értékvesztés 2016. év

(eFt)

Követelés megnevezése	2016. jan. 01. nyitó állomány	előző évben elszámoltból leírásra került	2016. évben elszámolt értékvesztés	visszaírt értékvesztés	2016. dec. 31. záró állomány
Lakossági hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés	68 516	-6 786	0	-7 369	54 361
Lakossági fűtés vevőkövetelés	27 153	0	0	-1 640	25 513
Lakbér	4 892	-431	0	-649	3 812
Bérleti díj	65	0	0	-10	55
Közületi hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés	2 664	-55	0	-920	1 689
Közületi fűtés vevőkövetelés	60	-1	0	-34	25
Vevők összesen	103 350	-7 273	0	-10 622	85 455
Egyéb követelések	40	-29	0	-11	0
<b>Mindösszesen</b>	<b>103 390</b>	<b>-7 302</b>	<b>0</b>	<b>-10 633</b>	<b>85 455</b>

d./ források változása:

Saját tőke változása (eFt)

	2015.12.31.	2016.12.31.
I. Jegyzett tőke	50.000	50.000
II. Jegyzett, be nem fiz.tőke	0	0
III. Tőketartalék	58.980	58.980
IV. Eredménytartalék	248.146	263.379
V. Lekötött tartalék	5.504	5.255
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Adózott eredmény	14.984	17.306
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>377.614</b>	<b>394.920</b>

Az eredménytartalék és a lekötött tartalék állományának változása

	eredménytartalék	lekötött tartalék
2015. december 31-i állomány	248.146	5.504
2015. évi adózott eredmény	+ 14.984	-
2016. évi fejl. tart. képzés	-	-
Az átszervezés aktivált értékéből		
2016. évben elszámolt értékcsökk.	+ 249	- 249
2016. december 31-i állomány	263.379	5.255

A 2015. évi eredmény terhére képzett 5.255 eFt lekötött tartalék (fejlesztési tartalék) a Társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. tv. 7. § (15) bekezdése alapján 2019. december 31-ig használható fel beruházásra.

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 továbbra sem került sor, arra 2016-ban nem volt szükség.

f./ Egyéb rövid lejáratú követelések és kötelezettségek bemutatása:

Egyéb követelések:

főkönyv	elismert összeg (eFt)	követelés jellege
361	48	értékcikkek
362	149	Fővárosi Kormányhivatal visszaigényelhető követelés

363	2.959	2016. évi köv. időszakra átvihető ÁFA követelés
3682	1.274	NAV, energia adó követelés
3685	2.015	Országos Egészségpénztári ellátás
36861	884	önk. lakossági szemétdíj támogatás
3687	2.174	lakossági távhő ártámogatás
3688	491	gázolaj jövedéki adó visszaig.
369	772	dolgozói tartozások, egyéb követelések
461	4.097	visszaigényelhető társasági adó
4631	17	visszaigényelhető környezetterh.díj
4632	456	visszaigényelhető innovációs jár.
4634	41	visszaigényelhető rehab. hozzájár.
4639	9	visszaigényelhető illeték
4691	1.700	visszaigényelhető iparüzési adó
	<u>1.900</u>	„tartozik” egyenlegű szállító
<b>Összesen:</b>	<b>18.986</b>	

*Egyéb kötelezettségek:*

<u>főkönyv</u>	<u>elismert összeg (eFt)</u>	<u>kötelezettség jellege</u>
4528	23.835	részletre vétel (a 18. oldalon részletesen bemutatva)
453	14.476	NHKV Zrt. elszámolási számla
457	254	beérkezett, nem számlázott vásárlás
458	432	ingatlankez. felújítási kötelezettség
459	33	be nem azonosítható vevő
462	5.207	SZJA 2016.12. havi kötelezettség
463	4.221	költségvetési kötelezettségek (bérjárulékok)
464	1.192	közművezetékek adója
(466, 467, 4682)	9.686	2016. évi teljesítésű ÁFA kötelezettség
471-472	16.494	2016. 12. havi jöv. elszám. szla
473	3.379	TB 2016. 12. havi kötelezettség
475	8.591	szoc. hozzájár. adó
476	37	önellenőrzési pótlék

4791	1.337	bérlők által fizetett óvadék
4792	3.369	teljesítési biztosíték
4793	155	szakszervezet felé fennálló kötelezettség
4795	1.057	ÖNYP 2016. dec. kötelezettség
4796	538	ÖEP 2016. dec. kötelezettség
	<u>3.721</u>	„követel” egyenlegű vevők
<b>Összesen:</b>	<b>98.014</b>	

A 23.835 eFt összegű, 2016. december 31-i fordulónapon fennálló kötelezettség ismertetése:  
A tevékenység ellátása, illetve a szolgáltatás színvonalának javítása érdekében történt eszközbeszerzések 2014-ben és 2015-ben részletre vétel keretében valósultak meg.

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

**Részletre vétel keretében történt eszközbeszerzéshez kapcsolódó kötelezettségek bemutatása**

Finanszírozó	szerződés kelte és lejárat	finanszírozott eszköz	beszerzési érték (eFt)	2015.12.31-én fennálló kötelezettség		a kötelezettség esedékes része éven belül és éven túl	
				deviza neve	eFt	(eFt)	(eFt)
HE HANS EIBINGER Magyarország Kft.	2014.10.10. 2018.09.30.	síkosság mentesítő célgépek és tartozékai	116.840	Ft	42.342	23.835	18.507

A kötelezettségek mérleg fordulónapi állományának nagyságát befolyásolják Cégen kívüli tényezők, mint pl. a szállító számlák benyújtásának időpontja. A 2016. december 31-i kötelezettségek a mérlegkészítés időszakában, fizetési határidőn belül kiegyenlítést nyertek.

Kötelezettségek változása

	2015.12.31. (eFt)	2016.12.31. (eFt)	Változás (%)	Index (%)
Hosszú lejáratú kötelezettségek	42.343	18.507	- 56,3	43,7
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96.499	98.014	1,6	101,6
Szállítók	101.311	82.429	- 18,6	81,4
Rövid lejáratú hitel	-	-	-	-
Rövid lejáratú kölcsön	-	-	-	-
Vevőtől kapott előleg	12.209	35.452	190,4	290,4
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>252.362</b>	<b>234.402</b>	<b>- 7,1</b>	<b>92,9</b>



A hosszúlejaratú kötelezettségek állományának nagyságát az alábbi tételek alakították:

- 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 2016. december 31-én fennálló hátralékból – 18.507 eFt hosszúlejaratú, 23.835 eFt rövidlejaratú kötelezettség.
- A vevőktől kapott előlegekből 17.242 eFt a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a hulladékgyártási közszolgáltatás 2015. január 1 – 2016. március 31 közötti időszakának veszteségére adott, 2016. december 21-én kelt támogatási szerződés alapján nyújtott 21.553 eFt vissza nem térítendő támogatás, előlegként utalt 80 %-a. Cégünk a támogatással határidőn belül, 2017. február 28-án elszámolt, de az erről szóló határozat a mérlegkészítésig nem érkezett meg. A fennmaradó 20 % támogatási összeget az NFM a záró beszámoló elfogadását követő 15 napon belül utalja át.

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

A hosszú lejaratú kötelezettségek és az egyéb rövid lejaratú kötelezettségek részletezése a kiegészítő melléklet 16-17. oldalán található.

#### g./ Céltartalék

##### Tárgyévi céltartalék feloldás:

A 2015. évi beszámolóban a céltartalékok között nyilvántartásba vett 22.760 eFt összegű – távhőszolgáltatás vonatkozásában nyereségkorlát feletti eredmény realizálása miatt képzett – céltartalékból 2016-ban felhasználásra került 2.767 eFt a Szent Miklós útja 12. épület hőközpontjának felújítási költsége kapcsán. Az így feloldott és az egyéb bevételek között elszámolt céltartalék halasztott bevételként a passzív időbeli elhatárolások között került kimutatásra, ahonnan a hőközpont után elszámolt értékcsökkenéssel egy időben kerül feloldásra.

##### Tárgyévi céltartalék-képzés:

2016-ban, 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 2016-os 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 2016. évi beszámoló összeállítása során – a távhőszolgáltatás pozitív eredményére tekintettel – megvizsgáltuk az NFM rendeletben meghatározott nyereségkorlát szerinti eredményt és összehasonlítottuk a ténylegesen realizált adózás előtti eredménnyel.

A hivatkozott 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 7.062 eFt összegben.

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 2016. január 01-től hatályos módosítása alapján Társaságunknak a beszámoló letétbe helyezését követő 15 napon belül már nem kell kérelemmel fordulnia a Hivatalhoz, hogy a nyereségkorlát feletti összeget a jogszabályban meghatározott beruházásokra fordíthassa, azt a távhőszolgáltató köteles az eredmény keletkezését követő 2 éven belül a „*távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani*”.

A 2016. évi eredmény terhére képzett céltartalék fedezetet biztosít a nyereségkorlát feletti eredmény esetleges fel nem használása esetén a jogszabályban rögzítettek szerinti visszafizetésére.

*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 alapján 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. 2016. december 31-én még fennálló elhatárolás összege 8.373 eFt.

A 2015. évi nyereségkorlát feletti eredményből képzett céltartalékból megvalósult, 2.767 eFt összegű üzembe helyezett hőközponti felújításnak megfelelő halasztott bevétel szintén elhatárolásra került, a 2016. január 01-től hatályos módosított 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet alapján.

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

2016. évben jelentkezett 2017. évi előfizetési és biztosítás díjak	334 eFt
2016. évben jelentkezett 2017. évi szolgáltatási díjak	2.571 eFt
2016. évben keletkezett 2017. évi anyagköltség	<u>1.535 eFt</u>
Ktg. aktív időbeli elhat. összesen:	4.440 eFt

### Bevételek aktív időbeli elhatárolás

2017-ben számlázott 2016. évet érintő bevételek	128.094 eFt
---	-------------

***Aktív időbeli elhatárolás összesen: 132.534 eFt***

A bevételek aktív időbeli elhatárolásából 108.690 eFt a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységből származó, az NHKV Zrt-vel szemben fennálló szolgáltatási díj, további 18.744 eFt a 2016/12 havi hődíj, illetve 660 eFt december havi bérleti díj.

## 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	23 861	90,8	128 094	96,6	436,8	536,8
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	2 411	9,2	4 440	3,4	84,2	184,2
Halasztott ráfordítások	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
<b>Aktív időbeli elhatárolások össz.</b>	<b>26 272</b>	<b>100,0</b>	<b>132 534</b>	<b>100,0</b>	<b>404,5</b>	<b>504,5</b>

13. Passzív időbeli elhatárolások

Halasztott bevételek

- térítés nélkül tulajdonba vett (JTX -179 frsz-ú) célgép	5.446 eFt
- 2014. évi nyereségkorl. megvalós. kazán beruházás	8.373 eFt
- 2015. évi nyereségkorl. megvalós. hőközpont felújítás	2.767 eFt
- gázmotor	<u>26.240 eFt</u>
<b>Halasztott bevételek összesen:</b>	<b>42.826 eFt</b>

Költségek passzív időbeli elhatárolása

- dolgozók útiköltség térítése, gk.ktg. térítés (2015. december havi 2016. januári kifizetésű)	490 eFt
- 2015. évi prémium és a kifizetett előleg közötti különb.	1.811 eFt
- 2016-ban számlázott 2015. évi szolgáltatási díjak	<u>28.412 eFt</u>
<b>Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen:</b>	<b>30.713 eFt</b>

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

- ARIES NKft. által elszámolt, de az NHKV Zrt-nek járó bevételek	52.938 eFt
- mérleg fordulónapja előtt befolyt, 2016. évet érintő bevétel	<u>2.342 eFt</u>
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>55.280 eFt</b>

*Passzív időbeli elhatárolás összesen: 128.819 eFt*

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév			
	Összeg (eFt)	Rész- arány (%)	Összeg (eFt)	Rész- arány (%)	Változás (%)	Index (%)
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 999	6,4	55 280	42,9	2665,4	2765,4
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	13 309	42,3	30 713	23,8	130,8	230,8
Halasztott bevételek	16 171	51,4	42 826	33,2	164,8	264,8
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>31 479</b>	<b>100,0</b>	<b>128 819</b>	<b>100,0</b>	<b>309,2</b>	<b>409,2</b>

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 2016-ban 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 mellékletben 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;

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban: MEKH) 2015. március elején közszolgáltatók részére találkozó 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 2016. 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 vállalat.

Cégünk globális CO<sub>2</sub> 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 csökkenthetők 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. 2015. évben a környezetirányítási rendszerünk részeként működő cél-programunkat dicsérettel illették, és elkérték az anyagot, hogy példaértékkel a többi hasonló tevékenységet végző cégnek megmutathassák. 2016. évben megújító auditot folytattunk le, melynek célja, hogy társaságunk irányítási rendszere, vagy annak részei megfelelnek-e az auditkritériumoknak, a rendszer képes-e biztosítani az alkalmazandó jogszabályi, az egyéb szabályozó és a szerződéses követelményeknek való megfelelést. Az irányítási rendszer eredményességének értékelését annak biztosítására, hogy társaságunk szervezete folyamatosan megfeleljen az előírt céljainak, esetleges fejlesztendő területek meghatározása.



*Társaságunk 2016. évben sikeresen folytatta le a megújító auditot, melynek során, mint hulladékgazdálkodási közszolgáltatást ellátó cég az országban elsőként az új 9001:2015 és 14001:2015 szabványok alapján kapta meg az ISO minősítő okiratokat.*

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásának színvonala alapján a közszolgáltatók tevékenységét különböző kategóriákban és minősítési osztályokba sorolja a hatóság. A betű jel a minősítési kategória, mely a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység szolgáltatásbiztonsági szintjét tükrözi. A minősítési osztály a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység minőségét tükrözi.

A minősítési engedélyünk társaságunkat a B/II minősítési osztályba sorolja, mely kategória kiemelkedő szolgáltatási színvonalat jelez. 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 2016-ban 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 első között bevezetett un. házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszerünket kibővítettük. Társaságunk korábban a házhoz menő szelektív hulladékbegyűjtés keretén belül kizárólag a műanyag PET és HDPE hulladékokat szállította el, azonban 2015. március 1-jétől lehetőséget biztosítottunk a házhoz menő szelektív hulladékbegyűjtés 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 készítettünk 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 2016. évben termelődött veszélyes hulladékok mennyisége a következő:

Fáradt olaj	
2016. január 1. állapot	195 kg
2016. évben keletkezett	191 kg
2016. évben átadott	386 kg
2016. december 31. állapot	0 kg

Olajjal szennyezett textil	
2016. január 1. állapot	40 kg
2016. évben keletkezett	30 kg
2016. évben ártalmatlanításra átadott	70 kg
2016. december 31. állapot	0 kg

Levegőszűrő - olajsűrő	
2016. január 1. állapot	49 kg
2016. évben keletkezett	21 kg
2016. évben átadott	70 kg
2016. december 31. állapot	0 kg

Veszélyes anyagokkal szennyezett csomagolás hulladék (üres hordó)	
2016. január 1. állapot	0 kg
2016. évben keletkezett	10 kg
2016. évben átadott	10 kg
2016. december 31. állapot	0 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.

*c/ 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**  
**2016. január - december hó**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értéksökkenés				Nettó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Növekedés				Záró			
						Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 802	0	969	0	1 833	2 553	249	0	0	969	0	1 833	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 847	1 011	0	0	8 858	7 523	190	0	132	0	0	7 845	1 013
Szellemi termék	0	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	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>10 649</b>	<b>1 011</b>	<b>969</b>	<b>0</b>	<b>10 691</b>	<b>10 076</b>	<b>439</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	<b>969</b>	<b>0</b>	<b>9 678</b>	<b>1 013</b>
Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	218 084	10 591	0	0	228 675	95 150	7 066	0	0	0	0	102 216	126 459
Műszaki berendezések, gépek, járművek	428 187	35 508	3 669	0	460 026	261 804	47 996	0	711	3 669	0	306 842	153 184
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 916	4 900	1 975	0	41 841	34 563	2 238	0	1 351	1 975	0	36 177	5 664
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	607	7 787	379	0	8 015	0	0	0	0	0	0	0	8 015
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>685 794</b>	<b>58 786</b>	<b>6 023</b>	<b>0</b>	<b>738 557</b>	<b>391 517</b>	<b>57 300</b>	<b>0</b>	<b>2 062</b>	<b>5 644</b>	<b>0</b>	<b>445 235</b>	<b>293 322</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>696 443</b>	<b>59 797</b>	<b>6 992</b>	<b>0</b>	<b>749 248</b>	<b>401 593</b>	<b>57 739</b>	<b>0</b>	<b>2 194</b>	<b>6 613</b>	<b>0</b>	<b>454 913</b>	<b>294 335</b>

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2016. év

## VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>294 850</u>	<u>294 335</u>	43,09	37,49	86,99
	Eszközök összesen	684 215	785 196			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>363 093</u>	<u>358 327</u>	53,07	45,64	86,00
	Eszközök összesen	684 215	785 196			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>377 614</u>	<u>394 920</u>	128,07	134,17	104,77
	Befektetett eszközök	294 850	294 335			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>377 614</u>	<u>394 920</u>	128,32	134,64	104,92
	Tárgyi eszközök	294 277	293 322			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>377 614</u>	<u>394 920</u>	55,19	50,30	91,13
	Források összesen	684 215	785 196			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>210 019</u>	<u>215 895</u>	30,69	27,50	89,58
	Források összesen	684 215	785 196			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>42 343</u>	<u>18 507</u>	6,19	2,36	38,09
	Források összesen	684 215	785 196			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>252 362</u>	<u>234 402</u>	36,88	29,85	80,94
	Források összesen	684 215	785 196			

## VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 342 283</u>	<u>1 313 225</u>	1,96	1,67	85,25
	Eszközök összesen	684 215	785 196			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 342 283</u>	<u>1 313 225</u>	4,56	4,48	98,15
	Tárgyi eszközök	294 277	293 322			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 342 283</u>	<u>1 313 225</u>	670,47	371,18	55,36
	Átlagos készletek	2 002	3 538			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 342 283</u>	<u>1 313 225</u>	3,55	3,33	93,55
	Saját tőke	377 614	394 920			

## "ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2016. 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>363 093</u> 210 019	<u>358 327</u> 215 895	172,89	165,97	96,00
Lidviditási mutató II. (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>359 089</u> 210 019	<u>355 255</u> 215 895	170,98	164,55	96,24
Lidviditási mutató III. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>165 382</u> 210 019	<u>216 417</u> 215 895	78,75	100,24	127,30
Lidviditási mutató IV. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>165 382</u> 210 019	<u>216 417</u> 215 895	78,75	100,24	127,30

## PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>193 707</u> 210 019	<u>138 838</u> 215 895	92,23	64,31	69,72
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>252 362</u> 684 215	<u>234 402</u> 785 196	36,88	29,85	80,94
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>19 894</u> 210 019	<u>19 592</u> 215 895	9,47	9,07	95,80
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>168 348</u> 101 311	<u>119 852</u> 82 429	166,17	145,40	87,50
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>84 174</u> 1 342 283	<u>144 100</u> 1 313 225	22,89	40,05	174,98
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>50 656</u> 892 989	<u>91 870</u> 878 816	20,70	38,16	184,29

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Index (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	294 850 684 215	43,09	294 335 785 196	37,49	86,99
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	389 365 684 215	56,91	490 861 785 196	62,51	109,85
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	377 614 684 215	55,19	394 920 785 196	50,30	91,13
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	252 362 684 215	36,88	234 402 785 196	29,85	80,94
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	684 215 377 614	181,19	785 196 394 920	198,82	109,73
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	1 342 283 377 614	355,46	1 313 225 394 920	332,53	93,55
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	165 382 210 019	78,75	216 417 215 895	100,24	127,30
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	165 382 210 019	78,75	216 417 215 895	100,24	127,30
Likviditási mutató V.	Pénzeszközök+Értékpapírok+Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	359 089 210 019	170,98	355 255 215 895	164,55	96,24
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	363 093 210 019	172,89	358 327 215 895	165,97	96,00
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	-4 031 377 614	-1,07	-1 987 394 920	-0,50	47,13
Árbevétel arányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	19 894 1 342 283	1,48	19 592 1 313 225	1,49	100,66
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	19 894 377 614	5,27	19 592 394 920	4,96	94,17
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	19 894 684 215	2,91	19 592 785 196	2,50	85,82

"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
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>202 289</b>	<b>134 288</b>
01.	Adózás előtti eredmény +/-	19 015	19 293
02.	Elszámolt amortizáció +	56 837	59 932
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	8 318	-10 649
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	13 465	4 295
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-1 802	
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	35 693	-18 882
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-	25 879	24 758
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	12 648	97 340
09.	Vevő követelés változása +/-	-28 629	59 145
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	57 139	7 305
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	7 757	-106 262
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-4 031	-1 987
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-49 011</b>	<b>-59 417</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-52 265	-59 417
02.	Beruházási szállítók állomány változása		
15.	Befektetett eszközök eladása +	3 254	
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-29 173</b>	<b>-23 836</b>
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 -	-255	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-28 918	-23 836
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>124 105</b>	<b>51 035</b>

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

Statisztikai számjel

6. sz. melléklet

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

**2016. 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  
Lp: 13-09-063424 cégjegyzékszámon nyilvántartva  
Adószám: 10553443-2-13

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

\_\_\_\_\_  
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- szám	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
1.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>46 903</b>	<b>40 291</b>	<b>80 990</b>	<b>126 151</b>	<b>294 335</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			732	281	1 013
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
5.	Vagyon értékű jogok			732	281	1 013
6.	Szellemi termékek					
7.	Üzleti vagy cégérték					
8.	Immateriális javakra adott előlegek					
9.	Immateriális javak érték helyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	46 903	40 291	80 258	125 870	293 322
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	247	27 203	32 695	66 314	126 459
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 146	12 511	45 216	49 310	153 183
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	510	577	2 347	2 231	5 665
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások				8 015	8 015
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-ban					
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
13. sz. Járulékoslat, Határ út 12-14.  
1125 Budapest, Kereskedelmi és Szolgáltató Cégjegyzék Cégbíróságán  
Cégjegyzék száma: 13-09-063424  
Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

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 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys e	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
27.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>27 244</b>	<b>30 399</b>	<b>123 099</b>	<b>177 585</b>	<b>358 327</b>
28.	I. KÉSZLETEK	351	335	966	1 420	3 072
29.	Anyagok	349	333	961	1 413	3 056
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek					
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok					
32.	Késztermékek					
33.	Áruk	2	2	5	7	16
34.	Készletekre adott előlegek					
35.	II. KÖVETELÉSEK	2 169	6 493	54 080	76 096	138 838
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		4 425	48 110	67 317	119 852
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	2 169	2 068	5 970	8 779	18 986
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	24 724	23 571	68 053	100 069	216 417
50.	Pénztár, csekkek	50	47	138	203	438
51.	Bankbetétek	24 674	23 524	67 915	99 866	215 979
52.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>15 141</b>	<b>14 435</b>	<b>41 676</b>	<b>61 282</b>	<b>132 534</b>
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	14 634	13 952	40 279	59 229	128 094
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	507	483	1 397	2 053	4 440
55.	Halasztott ráfordítások					
56.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>89 288</b>	<b>85 125</b>	<b>245 765</b>	<b>365 018</b>	<b>785 196</b>



"ARIES" Nonprofit Kft.

2010 Szigetszentmiklós, Halász út 12-14.

Magyarországi Kormányati Törvényszék Cégbíróságán a vállalkozás vezetője

13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva

Adószám: 10553846-2-13

11

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

(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. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
57.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>52 017</b>	<b>22 536</b>	<b>125 931</b>	<b>194 436</b>	<b>394 920</b>
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 686	5 421	15 649	23 244	50 000
59.	I/a <b>Ebből:</b> visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken					
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
61.	III. TŐKETARTALÉK	6 707	6 394	18 461	27 418	58 980
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	37 058	8 275	84 760	133 286	263 379
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	598	570	1 644	2 443	5 255
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka					
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 968	1 876	5 417	8 045	17 306
68.	<b>E. Céltartalékok</b>		<b>27 055</b>			<b>27 055</b>
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		27 055			27 055
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
71.	Egyéb céltartalék					
72.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>22 624</b>	<b>21 568</b>	<b>79 514</b>	<b>110 696</b>	<b>234 402</b>
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, 2017. április 23.



a vállalkozás vezetője

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

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	2 105	2 006	5 793	8 603	18 507
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	2 105	2 006	5 793	8 603	18 507
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 519	19 562	73 721	102 093	215 895
87.	Rövid lejáratú kölcsönök					
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
89.	Rövid lejáratú hitelek					
90.	Vevőtől kapott előlegek			17 242	18 210	35 452
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 373	8 936	25 801	38 319	82 429
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	11 146	10 626	30 678	45 564	98 014
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
98.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>14 647</b>	<b>13 966</b>	<b>40 320</b>	<b>59 886</b>	<b>128 819</b>
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 285	5 993	17 303	25 699	55 280
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 492	3 330	9 613	14 278	30 713
101.	Halasztott bevételek	4 870	4 643	13 404	19 909	42 826
102.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>89 288</b>	<b>85 125</b>	<b>245 765</b>	<b>365 018</b>	<b>785 196</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

  
 "ARIES" Nonprofit Kft.  
 10553846-3811-572-13  
 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
 Céginformációs és nyilvántartási  
 Cégjegyzék-szám: 13-09-063424  
 Statisztikai számjel: 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 / 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
<b>13.</b>	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
13/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeres					
14/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott					
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
15/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű be	2	1	9	3	15
16/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
17/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet					
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b> (13.+14.+	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	<b>15</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztes					
18/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordításo				314	314
19/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott					
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek érté					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
21/a.	<b>Ebből:</b> értékelési különbözet					
<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b> (18.				<b>314</b>	<b>314</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b> (VIII.-X	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>-311</b>	<b>-299</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-169 170</b>	<b>172 963</b>	<b>-29 458</b>	<b>44 958</b>	<b>19 293</b>

Szigetszentmiklós, 2017. április 23.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2017 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Belföldi Céginformációs és Közérkező Hívószolgálat  
Cégjegyzék száma: 13-09-063424  
Statisztikai számjel: 10553846-2-13