

*Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13*

*Cégjegyzékszám: 13-09-063424*

*Adószám: 10553846-2-13*

*Székhely: 2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.*

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

**2020. évi éves beszámoló**



|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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

2020. december 31.

## Éves beszámoló

Keltezés: Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.  
Budapest Könyéki Törvényszék Cégbíróságán  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva  
Adószám: 10553846-2-13  
11

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



Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2020. 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>251 366</b> |                          | <b>285 441</b> |
| 2.       | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 11 049         |                          | 13 177         |
| 3.       | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                         | 2 469          |                          | 1 957          |
| 4.       | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                         |                |                          |                |
| 5.       | Vagyoni értékű jogok   | 8 580          |                          | 11 220         |
| 6.       | Szellemi termékek  |                |                          |                |
| 7.       | Üzleti vagy cégérték   |                |                          |                |
| 8.       | Immateriális javakra adott előlegek                          |                |                          |                |
| 9.       | Immateriális javak értékhelyesbítése                         |                |                          |                |
| 10.      | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 240 317        |                          | 272 264        |
| 11.      | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok             | 138 956        |                          | 142 168        |
| 12.      | Műszaki berendezések, gépek, járművek                        | 90 595         |                          | 116 312        |
| 13.      | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                  | 10 116         |                          | 10 100         |
| 14.      | Tenyészállatok   |                |                          |                |
| 15.      | Beruházások, felújítások                                     | 650            |                          | 3 684          |
| 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, 2021. március 31.

ARIES Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Helyt. 13-14  
Budapesti Könyvtári Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzék számon nyilvántartásba  
Adószám: 10553846-2-13

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                                      | Előző év       | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
|--------------|--|----------------|-----------------------------|----------------|
| a            | b  | c              | d                           | e              |
| 27.          | <b>B. Forgóeszközök</b>                                  | <b>408 280</b> |                             | <b>469 950</b> |
| 28.          | I. KÉSZLETEK   | 5 376          |                             | 6 241          |
| 29.          | Anyagok  | 4 713          |                             | 5 557          |
| 30.          | Befejezetlen termelés és félkész termékek                |                |                             |                |
| 31.          | Növedék-, hízó- és egyéb állatok                         |                |                             |                |
| 32.          | Késztermékek   |                |                             |                |
| 33.          | Áruk   | 663            |                             | 684            |
| 34.          | Készletekre adott előlegek                               |                |                             |                |
| 35.          | II. KÖVETELÉSEK  | 311 711        |                             | 334 781        |
| 36.          | Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 290 669        |                             | 302 955        |
| 37.          | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben              |                |                             |                |
| 38.          | Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben         |                |                             |                |
| 39.          | Váltókövetelések   |                |                             |                |
| 40.          | Egyéb követelések  | 21 042         |                             | 31 826         |
| 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   | 91 193         |                             | 128 928        |
| 50.          | Pénztár, csekkek   | 565            |                             | 692            |
| 51.          | Bankbetétek  | 90 628         |                             | 128 236        |
| 52.          | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                    | <b>149 380</b> |                             | <b>143 043</b> |
| 53.          | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                     | 148 101        |                             | 143 043        |
| 54.          | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása       | 1 279          |                             |                |
| 55.          | Halasztott ráfordítások                                  |                |                             |                |
| 56.          | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>                       | <b>809 026</b> | <b>"ARIES" Nonprofit</b>    | <b>898 434</b> |

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2020. 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>562 265</b> |                          | <b>596 530</b> |
| 58.      | I. JEGYZETT TŐKE   | 50 000         |                          | 50 000         |
| 59.      | I/a <b>Ebből:</b> visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |                |                          |                |
| 60.      | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                      |                |                          |                |
| 61.      | III. TŐKETARTALÉK  | 58 980         |                          | 58 980         |
| 62.      | IV. EREDMÉNYTARTALÉK   | 379 920        |                          | 451 328        |
| 63.      | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 2 469          |                          | 1 957          |
| 64.      | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK  |                |                          |                |
| 65.      | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                              |                |                          |                |
| 66.      | Valós értékelés értékelési tartaléka                               |                |                          |                |
| 67.      | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY  | 70 896         |                          | 34 265         |
| 68.      | <b>E. Céltartalékok</b>  |                |                          | <b>12 657</b>  |
| 69.      | Céltartalék a várható kötelezettségekre                            |                |                          | 12 657         |
| 70.      | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                 |                |                          |                |
| 71.      | Egyéb céltartalék  |                |                          |                |
| 72.      | <b>F. Kötelezettségek</b>  | <b>193 868</b> |                          | <b>225 314</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, 2021. március 31.



a vállalkozás vezetője

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

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

2020. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év       | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
|--------------|--|----------------|-----------------------------|----------------|
| a            | b  | c              | d                           | e              |
| 77.          | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                            | 979            |                             |                |
| 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                          | 979            |                             |                |
| 86.          | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                            | 192 889        |                             | 225 314        |
| 87.          | Rövid lejáratú kölcsönök                                       |                |                             |                |
| 88.          | - Ebből: az átváltoztatható kötvények                          |                |                             |                |
| 89.          | Rövid lejáratú hitelek   |                |                             |                |
| 90.          | Vevőtől kapott előlegek  | 12 205         |                             | 12 205         |
| 91.          | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 98 090         |                             | 94 917         |
| 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                           | 82 594         |                             | 118 192        |
| 96.          | Kötelezettségek értékelési különbözete                         |                |                             |                |
| 97.          | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete            |                |                             |                |
| 98.          | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                        | <b>52 893</b>  |                             | <b>63 933</b>  |
| 99.          | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                         | 5 117          |                             | 20 586         |
| 100.         | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása           | 17 326         |                             | 18 175         |
| 101.         | Halasztott bevételek   | 30 450         |                             | 25 172         |
| 102.         | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>                           | <b>809 026</b> |                             | <b>898 434</b> |

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



2310 Szigetszentmiklós  
Budapest Körmeyi Törvényszék  
Cg.13-09-063424 cégjegyzék  
Adószám: 10553846-2-17

"ARIES" Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
a vállalkozás vezetője  
(Képviselője)



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

2020. 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       | 1 397 295        |                          | 1 448 922        |
| 2.            | Export értékesítés nettó árbevétele         |                  |                          |                  |
| <b>I.</b>     | <b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>         | <b>1 397 295</b> |                          | <b>1 448 922</b> |
| 3.            | Saját termelésű készletek állományváltozása |                  |                          |                  |
| 4.            | Saját előállítású eszközök aktivált értéke  | 12 059           |                          | 7 329            |
| <b>II.</b>    | <b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE</b>       | <b>12 059</b>    |                          | <b>7 329</b>     |
| <b>III.</b>   | <b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>                      | <b>83 929</b>    |                          | <b>102 961</b>   |
| <b>III/a.</b> | <b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>        | 1 982            |                          | 1 970            |
| 5.            | Anyagköltség                                | 232 520          |                          | 253 822          |
| 6.            | Igénybe vett szolgáltatások értéke          | 122 706          |                          | 125 348          |
| 7.            | Egyéb szolgáltatások értéke                 | 13 396           |                          | 18 480           |
| 8.            | Eladott áruk beszerzési értéke              | 4 165            |                          | 3 440            |
| 9.            | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 423 094          |                          | 331 552          |
| <b>IV.</b>    | <b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>            | <b>795 881</b>   |                          | <b>732 642</b>   |
| 10.           | Béreköltség                                 | 410 850          |                          | 530 271          |
| 11.           | Személyi jellegű egyéb kifizetések          | 64 255           |                          | 75 266           |
| 12.           | Bérfelrakások                               | 83 884           |                          | 96 842           |
| <b>V.</b>     | <b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>        | <b>558 989</b>   |                          | <b>702 379</b>   |
| <b>VI.</b>    | <b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>               | <b>38 246</b>    |                          | <b>44 415</b>    |
| <b>VII.</b>   | <b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                   | <b>23 891</b>    |                          | <b>41 144</b>    |
| <b>VII/a.</b> | <b>Ebből: értékvesztés</b>                  | 385              |                          | 46               |
| <b>A.</b>     | <b>ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>  | <b>76 276</b>    |                          | <b>38 632</b>    |

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kkt.  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14  
Budapesti Könyvek Törvényszék Cégnyilvántartásán  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámú nyilvántartás  
Adószám: 10553846-2-13

11

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2020. december 31.


"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(Összköltség eljárással)  
2 / 2

adatok eFt-ban

| Tétel-szám   | A tétel megnevezése   | Előző év      | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév       |
|--------------|---|---------------|--------------------------|---------------|
| a            | b   | c             | d                        | e             |
| 13.          | Kapott (járó) osztalék és részesedés                            |               |                          |               |
| 13/a.        | <b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott                    |               |                          |               |
| 14.          | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége                  |               |                          |               |
| 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 bevételek           |               |                          |               |
| 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>                             |               |                          |               |
| 18.          | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése                  |               |                          |               |
| 18/a.        | <b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott                     |               |                          |               |
| 19.          | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                  |               |                          |               |
| 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>B.</b>    | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>                             |               |                          |               |
| <b>C.</b>    | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>                                   | <b>76 276</b> |                          | <b>38 632</b> |
| <b>X.</b>    | <b>Adófizetési kötelezettség</b>                                | <b>5 380</b>  |                          | <b>4 367</b>  |
|              | <b>Ebből:</b> társasági adó (tárgyévi)                          | 5 380         |                          | 4 367         |
|              | <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>70 896</b> |                          | <b>34 265</b> |

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.

  
"ARIES" Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 100. sz. 100. sz. 100. sz.  
Budapest Könyvek Törvényszék  
Cg.13-09-063424 cégjegyzék szám  
Adószám: 10553846  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

2020. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

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

adatok eFt-ban

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése                         | Előző év  | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév   |
|----------------|---|-----------|-----------------------------|-----------|
| a              | b   | c         | d                           | e         |
| 1.             | Belföldi értékesítés nettó árbevétele       | 1 397 295 |                             | 1 448 922 |
| 2.             | Export értékesítés nettó árbevétele         |           |                             |           |
| I.             | <b>Értékesítés nettó árbevétele</b>         | 1 397 295 |                             | 1 448 922 |
| 3.             | Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége  | 740 743   |                             | 907 670   |
| 4.             | Eladott áruk beszerzési értéke              | 4 165     |                             | 3 440     |
| 5.             | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 423 094   |                             | 331 552   |
| II.            | <b>Értékesítés közvetlen költségei</b>      | 1 168 002 |                             | 1 242 662 |
| III.           | <b>Értékesítés bruttó eredménye</b>         | 229 293   |                             | 206 260   |
| 6.             | Értékesítési, forgalmazási költségek        |           |                             |           |
| 7.             | Igazgatási költségek                        | 54 429    |                             | 169 230   |
| 8.             | Egyéb általános költségek                   | 158 626   |                             | 60 215    |
| IV.            | <b>Értékesítés közvetett költségei</b>      | 213 055   |                             | 229 445   |
| V.             | <b>Egyéb bevételek</b>                      | 83 929    |                             | 102 961   |
| V/a            | <b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>        | 1 982     |                             | 1 970     |
| VI.            | <b>Egyéb ráfordítások</b>                   | 23 891    |                             | 41 144    |
| VI/a           | <b>Ebből: értékvesztés</b>                  | 385       |                             | 46        |
| A.             | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b> | 76 276    |                             | 38 632    |

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Hátar út 12.14  
Budapesti Könyvtári Törvényszék Cégbíróságán  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszámmon nyilvántartva  
Adószám: 10553846-2-13  
1/1

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

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

adatok eFt-ban

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>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                     |          |                             |         |
| 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>                                       |          |                             |         |
| 14.            | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése                            |          |                             |         |
| 14/a.          | <b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott                               |          |                             |         |
| 15.            | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                            |          |                             |         |
| 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>                                    |          |                             |         |
| <b>B.</b>      | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>                                       |          |                             |         |
| <b>C.</b>      | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>   | 76 276   |                             | 38 632  |
| <b>IX.</b>     | <b>Adófizetési kötelezettség</b>  | 5 380    |                             | 4 367   |
|                | <b>Ebből:</b> társasági adó (tárgyévi)                                    | 5 380    |                             | 4 367   |
|                | <b>Ebből:</b> társasági adó (előző évek önellenőrzése)                    |          |                             |         |
|                | <b>Ebből:</b> hulladékgazd. közszolg. nyereségadó (tárgyévi)              |          |                             |         |
|                | <b>Ebből:</b> hulladékgazd. közsz. nyereségadó (előző évek önellenőrzése) |          |                             |         |
| <b>D.</b>      | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>   | 70 896   |                             | 34 265  |

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklósi út 10. sz. épület  
Budapest Könyéki Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám  
Adószám: 10553846-2-13

# Az "ARIES" Nonprofit Kft.


2020. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

Szigetszentmiklós, 2021. március 31.



"ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Hater ut. 12-14  
Budapest Könyéki Törvényszék Cégh. részleg  
Cg. 13-09-063424 cégjegyzékszámú nyilvántartás  
Adószám: 10553846-2-13  
11

  
**Szarvas Tibor**  
ügyvezető 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

**Tulajdonosa:** *100% részarányban Szigetszentmiklós Város Önkormányzata (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:**  
*Wiezner Katalin az "ARIES" Nonprofit Kft. – a Pénzügyminisztérium 205682 számú nyilvántartása szerint könyvviteli szolgáltatását végző - munkavállalója.*

A kiegészítő melléklet a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt 2000. évi C. a számvitelről szóló törvény 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 2021. 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 összköltség és forgalmi költség eljárással is meghatározza;
- amortizációs politika: a tárgyi eszközök beszerzésénél egyenként kerül a leírási kulcs meghatározásra.

A Társaság 2020-ban a könyvvizetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

### 2. Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.448.922 eFt, amely az előző évi árbevételtől 51.627 eFt-tal, 3,69 %-kal magasabb.

A tevékenységek árbevétele és megoszlásának bemutatása:

| Szakágazati kód | Tevékenység                                 | 2020. évi árbevétel (eFt) | Megoszlás (%) |
|-----------------|---|---------------------------|---------------|
| 3811            | hulladékgazdálkodási közszolg.              | 674 622                   | 46,56         |
| 3811            | hulladék. közszolg. kívüli egyéb tev.       | 87 352                    | 6,03          |
| 3530            | távhőszolgáltatás                           | 183 426                   | 12,66         |
| 6820            | ingatlan bérbeadás                          | 22 056                    | 1,52          |
| 8130            | közterület kezelés, parkfenntartás          | 201 504                   | 13,91         |
| 6832            | ingatlankezelés                             | 38 118                    | 2,63          |
| 8129            | síkosság-mentesítés                         | 51 716                    | 3,57          |
| 4311-4391       | bontás, tetőfed., burkolás, ingatlanfelúj.  | 9 130                     | 0,63          |
| 4322            | víz-, villany-, gáz-, fűtészerezés és egyéb | 7 017                     | 0,48          |
| 7120            | műszaki (energetikai) elemzés, gazd.        | 7 162                     | 0,50          |
| 7739            | egyéb eszköz bérbeadás                      | 1 507                     | 0,10          |
|                 | áthárított szolgáltatás                     | 165 312                   | 11,41         |

Áthárított szolgáltatás összetevői

|   | (eFt)  | (%)   |
|---|--------|-------|
| energia felhasználás  | 83 649 | 50,60 |
| intézmény és ingatlankezelés, felújítás,<br>műszaki ell., közbesz. bonyolítás, stb. | 37 666 | 22,78 |
| parkfenntartás, fakivágás   | 3 059  | 1,85  |
| önk. javára besz. bérleti díj   | 40 938 | 24,76 |

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

|   | (fő)      |           |            |
|---|-----------|-----------|------------|
| 3.1. Létszám  | fizikai   | szellemi  | összesen   |
| Teljes munkaidőben foglalkoztatott                    | 88        | 31        | 119        |
| Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott                | 5         | 2         | 7          |
| Foglalkoztatott nyugdíjasok<br>(nem teljes munkaidős) | 3         | 0         | 3          |
| <b>Összes foglalkoztatott</b>                         | <b>96</b> | <b>33</b> | <b>129</b> |

2020-ban az előző évhez viszonyítva 22 fővel nőtt a foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma.

|   | (eFt)          |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| 3.2. Bér                                      | fizikai        | szellemi       | összesen       |
| Teljes munkaidőben foglalkoztatott            | 298 883        | 176 935        | 475 818        |
| Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott        | 9 743          | 2 700          | 12 443         |
| Foglalkoztatott nyugdíjasok                   | 14 572         | 2 954          | 17 526         |
| Foglalkoztatott részmunkaidős nyugdíjasok     | 9 405          | 0              | 9 405          |
| <b>Összes foglalkoztatott</b>                 | <b>332 603</b> | <b>182 589</b> | <b>515 192</b> |
| Tiszteletdíj                                  | 0              | 4 320          | 4 320          |
| Megbízási díj                                 | 0              | 1 000          | 1 000          |
| Egyszerűsített foglalk. bér                   | 9 759          | 0              | 9 759          |
| <b>Bérköltség</b>                             | <b>342 362</b> | <b>187 909</b> | <b>530 271</b> |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések            |                |                | 75 266         |
| Bérjárulék                                    |                |                | 96 842         |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b> |                |                | <b>702 379</b> |



4. Vezető tisztségviselők üzleti évre elszámolt járandóságai:

Tiszteletdíjként a Felügyelő Bizottság tagjai részére 2020-ban 4.320 eFt 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.) számú Határozat alapján elfogadta az "ARIES" Nonprofit Kft. Javadalmazási Szabályzatát. A Szabályzat Egyéb juttatásokról szóló fejezete tartalmazza az ügyvezető teljesítménykövetelményéhez kapcsolódó juttatás prémiumfeltételeit és annak mértékét.

A Képviselő-testület 172/2020. (VI.30.) számú Önkormányzati Határozatával elfogadott "ARIES" Nonprofit Kft. 2020. évi üzleti terve, valamint jelen beszámoló adatainak egybevetése, illetve a tulajdonossal kötött szerződések határidőben, minőségileg és mennyiségileg is megfelelő teljesítésének figyelembevételével az ügyvezető 2020. 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. Azonban 2020-ban a járványhelyzetre tekintettel a Felügyelőbizottság nem tudott a korábbi évek rendje szerint összeülni, így az előlegkifizetés megállapítására nem került sor.

Így a Javadalmazási Szabályzat alapján 2020. évre járó – a 2020. évi beszámolóban elszámolt – prémium 100 %-ának kifizetése a beszámoló elfogadását követően esedékes.

5. Társasági adó megállapítása

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

a., adózás előtti eredmény: 38.632 eFt

## b., Számított adóalap levezetése:

(adatok eFt-ban)

| 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   | 12.657                                      | -  |
|  | b) az adóévben <u>terv szerinti értékcsökkenési leírás</u> ként 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   | 44.415                                      | -  |
|  | d) a TAO törvény 3 sz. melléklete szerinti költségek és ráfordítások   |   |  |
|  | - egyszerűsített foglalkoztattak után  | 384   | -  |
|  | - adott támogatás  | 70  |  |
|  | - könyvelési rendezések  | 11  |  |
|  | e) az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege   | 30  | -  |
|  | gy) követelésre elszámolt értékvesztés   | 46  | -  |
| h) behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés | 0  | -   |  |
| p) önellenőrzés során megállapított korrekció                              | 0  | -   |  |
| 7. § (1) Csökkentő tételek   | b) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg  | -   | 0  |
|  | d) értékcsökkenési leírásként az 1. és 2. számú mellékletben foglalt előírások szerint az adóévre megállapított összeg, 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, tárgyi eszköz eladás, selejtezés | -   | 45.750   |
|  | f) fejlesztési tartalék  | -   | 0  |
|  | n) a számviteli törvény szerint <u>behajthatatlanná</u> vált követelés, mely tételeknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elszámolása megtörtént. Visszaírt értékvesztés  | -   | 1.970  |
|  | x) adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás  | -   | 0  |
|  | y) az SZJA törvény szerinti mobilitási célú lakhatási támogatás adóévben juttatott összege   | -   | 0  |
|  | <b>Növelő és csökkentő tételek összesen:</b>   | <b>57.613</b>                               | <b>47.720</b>                                  |
|  | Adózás előtti eredmény   | 38.632                                      |  |
|  | <b>Számított adóalap</b>   | <b>48.525</b>                               |  |
|  | <b>Társasági adó (9%)</b>  | <b>4.367</b>                                |  |

A Társaság adózás előtti eredménye eléri, illetve meghaladja a Tao. törvény 6. §. (7) bekezdésében meghatározott jövedelem- (nyereség-) minimumot, ezért a Társaság a törvény 6. § (1) bek. alapján állapította meg a társasági adóalapot.

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

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

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| <u>Terv szerinti leírás összesen:</u> | 44.415 eFt |
| - lineáris                            | 39.153 eFt |
| - degresszív                          | -          |
| - teljesítményarányos                 | -          |
| - használatbavételkor                 | -          |
| - egyösszegű leírás                   | 5.262 eFt  |
| <br><u>Terven felüli leírás</u>       | <br>0 eFt  |

8. Aktivált saját teljesítmények értékének részletezése a mérleg fordulónapján:

|  |                  |
|--|------------------|
| Saját termelésű készlet állományváltozása  | 0 eFt            |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 7.329 eFt        |
| <b>Összesen:</b>                           | <b>7.329 eFt</b> |

9. Költségek részletezése költségnemenként

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                              | Előző év         | Tárgyév          | Változás (eFt) | Változás (%)   |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Anyagköltség                            | 232 520          | 253 822          | 21 302         | 109,16%        |
| Igénybe vett anyagjellegű szolg. értéke | 122 706          | 125 348          | 2 642          | 102,15%        |
| Egyéb szolgáltatások értéke             | 13 396           | 18 480           | 5 084          | 137,95%        |
| Eladott áruk beszerzési értéke          | 4 165            | 3 440            | -725           | 82,59%         |
| Eladott közvetített szolgáltatás        | 423 094          | 331 552          | -91 542        | 78,36%         |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>        | <b>795 881</b>   | <b>732 642</b>   | <b>-63 239</b> | <b>92,05%</b>  |
| Béreköltség                             | 410 850          | 530 271          | 119 421        | 129,07%        |
| Személyi jellegű egyéb kifiz.           | 64 255           | 75 266           | 11 011         | 117,14%        |
| Bérfelrakások                           | 83 884           | 96 842           | 12 958         | 115,45%        |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>    | <b>558 989</b>   | <b>702 379</b>   | <b>143 390</b> | <b>125,65%</b> |
| Értékcsökkenési leírás                  | 38 246           | 44 415           | 6 169          | 116,13%        |
| Aktivált saját teljesítmény értéke      | -12 059          | -7 329           | 4 730          | 60,78%         |
| <b>Összesen</b>                         | <b>1 381 057</b> | <b>1 472 107</b> | <b>91 050</b>  | <b>106,59%</b> |

Az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 125.348 eFt értékéből a könyvvizsgáló díjazása 660 eFt összeget képvisel, amely nem változott az előző év óta.

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

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                                      | Előző év       | Tárgyév        | Változás<br>(eFt) | Változás<br>(%) |
|---|----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| bérleti díjak                                   | 27 516         | 48 565         | 21 049            | 176,50%         |
| karbantartási és fenntartási költségek          | 47 587         | 35 440         | -12 147           | 74,47%          |
| hirdetés, reklám                                | 8 684          | 5 420          | -3 264            | 62,41%          |
| oktatás és továbbképzés költségei               | 1 514          | 846            | -668              | 55,88%          |
| szakmai utak                                    | 1 414          | 351            | -1 063            | 24,82%          |
| posta-, telefonköltség, internet használati díj | 3 133          | 3 223          | 90                | 102,87%         |
| takarítási költségek                            | 5 205          | 1 158          | -4 047            | 22,25%          |
| foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás           | 1 220          | 1 412          | 192               | 115,74%         |
| vagyonvédelem, portaszolgálat                   | 7 635          | 7 905          | 270               | 103,54%         |
| jogi képviselet díja                            | 2 515          | 7 550          | 5 035             | 300,20%         |
| tagsági díjak                                   | 1 520          | 1 585          | 65                | 104,28%         |
| szakértői díjak                                 | 2 607          | 1 490          | -1 117            | 57,15%          |
| lakossági díjbeszedési költségek                | 3 468          | 936            | -2 532            | 26,99%          |
| tűz- és munkavédelmi szolgáltatás               | 1 326          | 1 250          | -76               | 94,27%          |
| társasházak közös költsége                      | 3 530          | 3 545          | 15                | 100,42%         |
| egyéb igénybe vett szolgáltatások               | 3 832          | 4 672          | 840               | 121,92%         |
| <b>Összesen</b>                                 | <b>122 706</b> | <b>125 348</b> | <b>2 642</b>      | <b>102,15%</b>  |

**10. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE**

(adatok eFt-ban)

|                                     | Előző év        |                    | Tárgyév         |                    | Változás<br>(%) | Index<br>(%) |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------|
|                                     | Összeg<br>(eFt) | Rész-<br>arány (%) | Összeg<br>(eFt) | Rész-<br>arány (%) |                 |              |
| <b>Befektetett eszközök</b>         | <b>251 366</b>  | <b>31,1</b>        | <b>285 441</b>  | <b>31,8</b>        | <b>13,6</b>     | <b>113,6</b> |
| Immateriális javak                  | 11 049          | 1,4                | 13 177          | 1,5                | 19,3            | 119,3        |
| Tárgyi eszközök                     | 240 317         | 29,7               | 272 264         | 30,3               | 13,3            | 113,3        |
| Befektetett pénzügyi eszközök       | 0               | 0,0                | 0               | 0,0                | 0,0             | 0,0          |
| <b>Forgóeszközök</b>                | <b>408 280</b>  | <b>50,5</b>        | <b>469 950</b>  | <b>52,3</b>        | <b>15,1</b>     | <b>115,1</b> |
| Készletek                           | 5 376           | 0,7                | 6 241           | 0,7                | 16,1            | 116,1        |
| Követelések                         | 311 711         | 38,5               | 334 781         | 37,3               | 7,4             | 107,4        |
| Értékpapírok                        | 0               | 0,0                | 0               | 0,0                | 0,0             | 0,0          |
| Pénzeszközök                        | 91 193          | 11,3               | 128 928         | 14,4               | 41,4            | 141,4        |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>  | <b>149 380</b>  | <b>18,5</b>        | <b>143 043</b>  | <b>15,9</b>        | <b>-4,2</b>     | <b>95,8</b>  |
| <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)<br/>ÖSSZ.</b> | <b>809 026</b>  | <b>100,0</b>       | <b>898 434</b>  | <b>100,0</b>       | <b>11,1</b>     | <b>111,1</b> |

## FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

(adatok eFt-ban)

|  | Előző év       |                | Tárgyév        |                | Változás (%) | Index (%)    |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|  | Összeg (eFt)   | Rész-arány (%) | Összeg (eFt)   | Rész-arány (%) |              |              |
| <b>Saját tőke</b>                        | <b>562 265</b> | <b>69,5</b>    | <b>596 530</b> | <b>66,4</b>    | <b>6,1</b>   | <b>106,1</b> |
| Jegyzett tőke                            | 50 000         | 6,2            | 50 000         | 5,6            | 0,0          | 100,0        |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | 0              | 0,0            | 0              | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Tőketartalék                             | 58 980         | 7,3            | 58 980         | 6,6            | 0,0          | 100,0        |
| Eredménytartalék                         | 379 920        | 47,0           | 451 328        | 50,2           | 18,8         | 118,8        |
| Lekötött tartalék                        | 2 469          | 0,3            | 1 957          | 0,2            | 0,0          | 0,0          |
| Értékelési tartalék                      | 0              | 0,0            | 0              | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Adózott eredmény                         | 70 896         | 8,8            | 34 265         | 3,8            | -51,7        | 48,3         |
| <b>Céltartalékok</b>                     | <b>0</b>       | <b>0,0</b>     | <b>12 657</b>  | <b>1,4</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| <b>Kötelezettségek</b>                   | <b>193 868</b> | <b>24,0</b>    | <b>225 314</b> | <b>25,1</b>    | <b>16,2</b>  | <b>116,2</b> |
| Hátrasorolt kötelezettség                | 0              | 0,0            | 0              | 0,0            | 0,0          | 0,0          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek          | 979            | 0,1            | 0              | 0,0            | -100,0       | 0,0          |
| Rövid lejáratú kötelezettségek           | 192 889        | 23,8           | 225 314        | 25,1           | 16,8         | 116,8        |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>     | <b>52 893</b>  | <b>6,5</b>     | <b>63 933</b>  | <b>7,1</b>     | <b>20,9</b>  | <b>120,9</b> |
| <b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK) ÖSSZ.</b>         | <b>809 026</b> | <b>100,0</b>   | <b>898 434</b> | <b>100,0</b>   | <b>11,1</b>  | <b>111,1</b> |

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

#### a.) A befektetett eszközök állományának 2020. évi változása (beruházások nélkül)

|   |         |
|---|---------|
| <u>Az immateriális javak változásának összetevői:</u> | (eFt)   |
| 2020. 01. 01-i állomány nagysága                      | 11.049  |
| 2020. évi - beszerzés                                 | 4.704   |
| - térítés nélküli átvétel                             | 0       |
| - értékesítés   | 0       |
| - selejtezés  | 0       |
| - értékcsökkenés                                      | - 2.576 |
| 2020. 12. 31-i állomány nagysága                      | 13.177  |

|  |          |
|--|----------|
| <u>Tárgyi eszközök állomány változásának összetevői:</u> | (eFt)    |
| 2020. 01. 01-i állomány nagysága                         | 239.666  |
| 2020. évi - beszerzés                                    | 70.753   |
| - értékesítés, kivezetés                                 | 0        |
| - selejtezés   | 0        |
| - értékcsökkenés   | - 41.839 |
| - leltárhány   | 0        |
| - értékhelyesbítés                                       | 0        |
| 2020. 12. 31-i állomány nagysága                         | 268.580  |

A tárgyévi beruházások, felújítások tételei:

(adatok eFt-ban)

| <b>Beruházás, felújítás megnevezése</b>   | <b>Összege</b> |
|---|----------------|
| Apolló integrált rendszer                 | 4 012          |
| AD server                                 | 783            |
| Aszfaltozás a telephelyen                 | 6 288          |
| Aszfaltozás a telephely bejáratánál       | 501            |
| Aszfaltozás a járda utcai kerítés mellett | 620            |
| Városgondozás faház felújítása            | 615            |
| Külső fűtési távvezeték felújítása        | 2 006          |
| 4 MW kémény fűtőmű                        | 6 897          |
| Vízlágyító berendezés                     | 1 507          |
| Ford Tranzit                              | 11 672         |
| Volkswagen Crafter városgondozás          | 4 435          |
| Ford Tranzit városgondozás                | 1 367          |
| Sószóró berendezés                        | 6 760          |
| Hóeke síkosságment.                       | 2 900          |
| MAN MWS-372 felújítása                    | 794            |
| Fűnyíró traktor városgondozás             | 3 820          |
| Fűnyíró gép Giani Ferrari városgond       | 7 636          |
| Rotációs kapa városgondozás               | 553            |
| Egyéb 500 eFt.alatti beszerzés            | 12 291         |
| <b>Összesen</b>                           | <b>75 457</b>  |

Értékben nyilván nem tartott eszköz ismertetése

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

b./ a forgóeszközök értékének és összetételének alakulása:

### FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                                       | Előző év       |                | Tárgyév        |                | Változás (%) | Index (%)    |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|  | Összeg (eFt)   | Rész-arány (%) | Összeg (eFt)   | Rész-arány (%) |              |              |
| <b>I. Készletek</b>                              | <b>5 376</b>   | <b>1,3</b>     | <b>6 241</b>   | <b>1,3</b>     | <b>16,1</b>  | <b>116,1</b> |
| Anyagok  | 4 713          | 1,2            | 5 557          | 1,2            | 17,9         | 117,9        |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek        |                | 0,0            |                | 0,0            |              |              |
| Növendék-, hízó- és egyéb állatok                |                | 0,0            |                | 0,0            |              |              |
| Késztermékek                                     |                | 0,0            |                | 0,0            |              |              |
| Áruk   | 663            | 0,2            | 684            | 0,1            |              |              |
| Készletre adott előlegek                         |                | 0,0            |                | 0,0            |              |              |
| <b>II. Követelések</b>                           | <b>311 711</b> | <b>76,3</b>    | <b>334 781</b> | <b>71,3</b>    | <b>7,4</b>   | <b>107,4</b> |
| Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból       | 290 669        | 71,2           | 302 955        | 64,5           | 4,2          | 104,2        |
| 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                                | 21 042         | 5,2            | 31 826         | 6,8            | 51,2         | 151,2        |
| <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>IV. Pénzeszközök</b>                          | <b>91 193</b>  | <b>22,3</b>    | <b>128 928</b> | <b>27,4</b>    | <b>41,4</b>  | <b>141,4</b> |
| Pénztár, csekkek                                 | 565            | 0,1            | 692            | 0,1            | 22,5         | 122,5        |
| Bankbetétek                                      | 90 628         | 22,2           | 128 236        | 27,3           | 41,5         | 141,5        |
| <b>Forgóeszközök összesen</b>                    | <b>408 280</b> | <b>100,0</b>   | <b>469 950</b> | <b>100,0</b>   | <b>15,1</b>  | <b>115,1</b> |

A forgóeszközök állománya 15,1%-kal, 61.670 eFt összeggel növekedett az előző évhez képest, amelynek legfőbb oka a pénzeszközök állományában bekövetkezett növekedés (37.735 eFt).

Növekedés mutatkozik továbbá az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések esetében 12.286 eFt összegben, az egyéb követelések állományában 10.784 eFt összegben és 865 eFt összegben a készleteknél.

A vevőkövetelések állományának emelkedése teljes egészében arra vezethető vissza, hogy a Társaság által, az NHKV Zrt. által kijelölt regionális közszolgáltató – az Érdi ÉTH Nonprofit Kft – részére, alvállalkozói szerződés alapján végzett hulladékgyűjtés, -szállítási tevékenység ellenértéke, a közszolgáltató által jellemzően jelentős késéssel kerül kifizetésre. A 2020. évre

járó alvállalkozói díjból a mérlegkészítésig kiszámlázásra került bruttó 200.200 eFt, amely a mérlegkészítésig kiegyenlítésre is került. További nettó 119.505 eFt a bevételek aktív időbeli elhatárolása között került kimutatásra.

Az értékvesztés nélkül számított vevőkövetelések állománya behajthatatlan követelések leírását, illetve az értékesített követelések kivezetését követően 2020. december 31-én 308.933 eFt volt, melyből 301.013 eFt a mérlegkészítésig pénzügyileg befolyt, illetve még le nem járt követelés. A fennmaradó 7.920 eFt összegre egyedi értékelés szerint összesen 5.978 eFt értékvesztés képzés történt a 12-13. oldalon bemutatottak szerint.

c./ 2020. évi vevő és egyéb követelések értékvesztése csoportonként:

A vevők és egyéb követelésekre vonatkozóan a 2020. december 31-én fennálló és a mérlegkészítésig pénzügyileg nem rendezett követeléseket megvizsgáltuk és a rendelkezésre álló információk birtokában – tértivevény, NAV honlap, Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat, peres akták – elvégeztük a vevőállomány minősítését.

Az évközi és a 2020. december 31-i leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett vevők állománya az előző év ugyanezen időszakához viszonyítva tevékenységi relációnként az alábbiak szerint alakultak:

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                                     | 2019.12.31     | 2020.12.31     | Index (%)    |
|--|----------------|----------------|--------------|
| közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás  | 234 466        | 219 150        | 93,5         |
| lakossági hulladékgazdálkodási közszolgáltatás | 23             | 5              | 21,7         |
| lakossági fűtés                                | 5 142          | 5 356          | 104,2        |
| ingatlankezelés lakbér + bérleti díj           | 1 029          | 10 579         | 1028,1       |
| közületi fűtés                                 | 6 925          | 437            | 6,3          |
| továbbhárított intézményi energia              | 16 648         | 11 512         | 69,1         |
| városgondozás                                  | 26 436         | 55 916         | 211,5        |
| <b>Összesen:</b>                               | <b>290 669</b> | <b>302 955</b> | <b>104,2</b> |

A 2020. december 31-i 302.955 eFt összegű – értékvesztéssel és a követel egyenlegű vevőkkel korrigált – vevőkövetelés 209.007 eFt le nem járt vevőkövetelést tartalmaz.



## 2020. évi értékvesztés alapját képező követelések és az értékvesztés vevőcsoportonként

| főkönyv |  | 2020.12.31. állapot | Negatív egyenlegű vevők | 2021-ben mérlegkészíté sig befolyt, ill. le nem járt | vizsgált követelés | nem lejárt     | peresített, adók módjára átadott, felszámolás alatti cégek | 1-180        | 181-360    | 360 napon túli | 2020.12.31-re képzett értékvesztés összege |
|---------|--|---------------------|-------------------------|--|--------------------|----------------|--|--------------|------------|----------------|--|
| 311     | Közületi hulladékgyazd. közszolgáltatás  | 218 687             | 531                     | 219 088  | 208 803            | 208 673        | 0  | 62           | 0          | 68             | 68   |
| 312     | Lakossági hulladékgyazd. közszolgáltatás | -682                | 699                     | 4  | 12                 | 0              | 0  | 0            | 1          | 11             | 12   |
| 313     | Lakossági távhőszolgáltatás              | 10 504              | 682                     | 4 241  | 6 945              | 0              | 4 815  | 738          | 755        | 637            | 5 830                                      |
| 314     | Lakbér                                   | 10 279              | 1                       | 9 558  | 796                | 74             | 0  | 654          | 68         | 0              | 33   |
| 315     | Piaci asztalbérlet                       | 5                   | 0                       | 0  | 5                  | 0              | 0  | 5            | 0          | 0              | 0  |
| 316     | Bérleti díj                              | 327                 | 0                       | 327  | 120                | 120            | 0  | 0            | 0          | 0              | 0  |
| 317     | Közületi távhőszolgáltatás               | 384                 | 88                      | 366  | 178                | 73             | 0  | 55           | 31         | 19             | 35   |
|         | Áthárított energia és egyéb              | 11 314              | 198                     | 11 512   | 11                 | 11             | 0  | 0            | 0          | 0              | 0  |
| 318     | Városgondozás                            | 55 902              | 14                      | 55 917   | 56                 | 56             | 0  | 0            | 0          | 0              | 0  |
|         | <b>Összesen:</b>                         | <b>306 720</b>      | <b>2 213</b>            | <b>301 013</b>                                       | <b>216 926</b>     | <b>209 007</b> | <b>4 815</b>   | <b>1 514</b> | <b>855</b> | <b>735</b>     | <b>5 978</b>                               |
|         | Értékvesztés százaléka                   |                     |                         |  |                    |                | 100%   | 0%           | 50%        | 100%           |  |
|         | Értékvesztés összege:                    |                     |                         |  |                    |                | 4 815  | 0            | 428        | 735            | 5 978                                      |

adatok eFt

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

(adatok eFt-ban)

| követelés fajtája  | értékvesztés |     |              |
|--|--------------|-----|--------------|
|  | alapja       | %-a | összege      |
| adók módjára történő behajtásra átadott, valamint felszámolás alatti cégekkel szembeni és a peresített követelés | 4 815        | 100 | 4 815        |
| a követelés 181-360 nap között   | 855          | 50  | 428          |
| elismert 360 napon túli követelés  | 735          | 100 | 735          |
| <b>összesen</b>  | <b>6 405</b> |     | <b>5 978</b> |

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya 2019. december 31-én 15.388 eFt összegű volt.

A 2020. évben követelés értékesítés következtében a korábbi években képzett értékvesztésből 7.129 eFt került kivezetésre, e mellett további 1.970 eFt összegű értékvesztés visszairás csökkentette ezt az állományt. A minősítés alapján halmozottan 6.335 eFt összegű értékvesztés szükséges, melyhez a 2020-as adóévre további 46 eFt értékvesztés elszámolása megtörtént.

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya a 2020. évi leírást követően az alábbiak szerint alakul:

#### Értékvesztés 2020. év

(adatok eFt-ban)

| Követelés megnevezése                           | 2020. jan. 01. nyitó állomány | Követelés értékesítés miatt érték.v.kivezetés | 2020. évben elszámolt értékvesztés | visszaírt értékvesztés | 2020. dec. 31. záró állomány |
|---|-------------------------------|---|------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| Közületi hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés  | 64                            | 0   | 4                                  | 0                      | 68                           |
| Lakossági hulladékgazd. közszolg. vevőkövetelés | 9                             | 0   | 3                                  | 0                      | 12                           |
| Lakossági fűtés vevőkövetelés                   | 14 291                        | -6 491  | 0                                  | -1 970                 | 5 830                        |
| Lakbér  | 659                           | -638  | 12                                 | 0                      | 33                           |
| Bérleti díj                                     | 0                             | 0   | 0                                  | 0                      | 0                            |
| Közületi fűtés vevőkövetelés                    | 8                             | 0   | 27                                 | 0                      | 35                           |
| <b>Vevők összesen</b>                           | <b>15 031</b>                 | <b>-7 129</b>                                 | <b>46</b>                          | <b>-1 970</b>          | <b>5 978</b>                 |
| Egyéb követelések                               | 357                           | 0   | 0                                  | 0                      | 357                          |
| <b>Mindösszesen</b>                             | <b>15 388</b>                 | <b>-7 129</b>                                 | <b>46</b>                          | <b>-1 970</b>          | <b>6 335</b>                 |

d./ források változása:

## Saját tőke változása (eFt)

|      |                             | 2019.12.31     | 2020.12.31     |
|------|-----------------------------|----------------|----------------|
| I.   | Jegyzett tőke               | 50 000         | 50 000         |
| II.  | Jegyzett, be nem fiz.tőke   | 0              | 0              |
| III. | Tőketartalék                | 58 980         | 58 980         |
| IV.  | Eredménytartalék            | 379 920        | 451 328        |
| V.   | Lekötött tartalék           | 2 469          | 1 957          |
| VI.  | Értékelési tartalék         | 0              | 0              |
| VII. | Adózott eredmény            | 70 896         | 34 265         |
|      | <b>Saját tőke összesen:</b> | <b>562 265</b> | <b>596 530</b> |

## Az eredménytartalék és a lekötött tartalék állományának változása (eFt)

|   | eredménytartalék | lekötött tartalék |
|---|------------------|-------------------|
| - 2019. december 31-i állomány  | 379.920          | 2.469             |
| - 2019. évi adózott eredmény átvezetése   | + 70.896         | 0                 |
| - Alapítás-átszervezés aktivált értékének megfelelő, lekötött tartalék képzése                      |                  |                   |
| - Alapítás-átszervezés aktivált értékéből a 2020-ban elszámolt értékcsökkenés után feloldott összeg | + 512            | - 512             |
| 2020. december 31-i állomány  | 451.328          | 1.957             |

e./ Rövidlejáratú hitelkötelezettség bemutatása:

A Társaság 2014. szeptember 25-én 1-1-14-8400-0420-7 szerződésszámon 50.000 eFt összegű hitelkeret szerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel.

2015. szeptember 21-én a hitelszerződés lejárt, új szerződés megkötésére továbbra sem került sor, arra 2020-ban nem volt szükség.

f./ Egyéb rövid lejáratú követelések és kötelezettségek változásának bemutatása:**Egyéb követelések**

| főkönyv         | 2019.                 | 2020.         | követelés jellege                      |
|-----------------|-----------------------|---------------|--|
|                 | elismert összeg (eFt) |               |  |
| 3527            | 43                    | 1 271         | Euro Team előleg                       |
| 3654            | 0                     | 15 917        | Következő évi telj. Visszaig. Áfa      |
| 36911           | 731                   | 573           | NAV, energiaadó követelés              |
| 36912           | 527                   | 1 502         | Országos Egészségpénztári ellátás      |
| 36914           | 15 759                | 9 937         | Lakossági távhő ártámogatás            |
| 36915           | 96                    | 927           | Gázolaj jövedéki adó visszaig.         |
| 36913           | 0                     | 1             | Önk. Tám. elsz.Szla.fűtőmű             |
| 369             | 100                   | 70            | Dolgozói tartozások, egyéb követelések |
| 3695            | 58                    | 0             | Biztosítóval szembeni követelés        |
| 3697            | 0                     | 1 384         | Jó telj bizt.                          |
| 461             | 3 131                 | 0             | Visszaigényelhető társasági adó        |
| 4635            | 0                     | 42            | Visszaigényelhető nyugdíjjárulék       |
| 4632            | 0                     | 50            | Eg.bizt.és munkaró-piaci               |
| 4639            | 162                   | 45            | Visszaigényelhető építmény adó         |
|                 | 435                   | 107           | "tartozik" egyenlegű szállító          |
| <b>Összesen</b> | <b>21 042</b>         | <b>31 826</b> |  |

**Egyéb kötelezettségek**

| főkönyv         | 2019.                 | 2020.          | követelés jellege                            |
|-----------------|-----------------------|----------------|--|
|                 | elismert összeg (eFt) |                |  |
| 368             | 26                    | 24             | Függő tételek                                |
| 3692037         | 0                     | 5              | Dolgozói tart. Túlfizetés                    |
| 4532            | 40                    | 27             | Foldana Kft. elszámolási számla              |
| 458             | 1 887                 | 874            | Ingatlankez. felújítási kötelezettség        |
| 4591            | 32                    | 32             | Be nem azonosítható vevő                     |
| 4611            | 0                     | 570            | Társasági adó                                |
| 4622            | 8 181                 | 10 324         | SZJA 12. havi kötelezettség                  |
| 4645            | 0                     | 1 129          | Innovációs adó                               |
| 4654            | 0                     | 29 958         | Következő évi telj fiz.Áfa                   |
| 463             | 6 909                 | 13 803         | Költségvetési kötelezettségek (bérjárulékok) |
| 466, 467, 4682  | 16 462                | 15 204         | Tárgyévi teljesítésű ÁFA kötelezettség       |
| 4691            | 1 938                 | 2 464          | Iparüzési adó kötelezettség                  |
| 4697            |                       | 1 302          | Jó teljesítési bizt.                         |
| 4694            | 2                     | 0              | Idegen forgalmi adó kötelezettség            |
| 471-472         | 26 650                | 23 746         | 12. havi jöv. elszám. számla                 |
| 473             | 5 234                 | 0              | Nyugdíjjár. 12. havi kötelezettség           |
| 475             | 9 584                 | 10 200         | Szoc. hozzájár. adó                          |
| 4791            | 1 721                 | 1 532          | Bérlők által fizetett óvadék                 |
| 4725            | 158                   | 355            | Szakszervezet felé fennálló kötelezettség    |
| 4792            |                       | 2 572          | Telj bizt EuroTeam                           |
| 4726            | 1 117                 | 1 281          | ÖNYP 12. havi kötelezettség                  |
| 4727            | 526                   | 577            | ÖEP 2019.12. havi kötelezettség              |
|                 | 2 127                 | 2 213          | "követel" egyenlegű vevők                    |
| <b>Összesen</b> | <b>82 594</b>         | <b>118 192</b> |  |

A kötelezettségek mérleg fordulónapi állományának mértékét olyan Társaságon kívüli tényezők is befolyásolják, mint pl. a szállító számlák benyújtásának időpontja. A 2020. december 31-i kötelezettségek a mérlegkészítés időszakában, minden esetben fizetési határidőn belül kiegyenlítésre kerültek.

#### Kötelezettségek változása

|                                      | 2019.12.31.<br>(eFt) | 2020.12.31.<br>(eFt) | Változás<br>(%) | Index<br>(%) |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| Hosszú lejáratú kötelezettségek      | 979                  | 0                    | -100,0          | 0,0          |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 82 594               | 118 192              | 43,1            | 143,1        |
| Szállítók                            | 98 090               | 94 917               | -3,2            | 96,8         |
| Rövid lejáratú hitel                 | 0                    | 0                    | 0,0             | 0,0          |
| Rövid lejáratú kölcsön               | 0                    | 0                    | 0,0             | 0,0          |
| Vevőtől kapott előleg                | 12 205               | 12 205               | 0,0             | 100,0        |
| <b>Kötelezettségek összesen</b>      | <b>193 868</b>       | <b>225 314</b>       | <b>16,2</b>     | <b>116,2</b> |

#### **A hosszúlejáratú kötelezettségek**

- Szigetszentmiklós Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 140/2017. (V.31.) sz. határozata alapján hozzájárult, hogy az ANTER Plusz Kft. által bérelt, Szigetszentmiklós, Radnóti u. 4. sz. alatti 112 m<sup>2</sup> alapterületű helyiség bérleti jogát 2017. augusztus 1-jétől határozatlan időre a Dorottya Family Bt. kapja meg.  
A bérlő engedélyt kapott az üzlethelyiség összenyitására az általa már 2009. január 19. óta használt szomszédos, 79 m<sup>2</sup> alapterületű helyiséggel, illetve az így kialakult 191 m<sup>2</sup> alapterületű helyiség felújítására.

Az "ARIES" Nonprofit Kft. és a Dorottya Family Bt. között 2017. július 31-én létrejött megállapodás szerint a bérlő által a saját költségén elvégzett felújítási munkák összegét (bruttó 6.498.500 Ft), a bérbeadó 2017. november hótól kezdődően 45+1 hónapon keresztül beszámítja a bérlőnek számlázott havi bérleti díjba oly módon, hogy ez idő alatt a bérlő a havi bérleti díj 50 %-át fizeti. A 2020. december 31-én fennálló kötelezettség 910 eFt, amelyből a hosszú lejáratú rész 0 eFt, míg az éven belül esedékes rövid lejáratú rész 910 eFt.

#### A hosszú lejáratú kötelezettségek változása (eFt):

|                                   | <u>2019.12.31</u> | <u>2020.12.31</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dorottya Family Bt. bérbeszámítás | 910               | 0                 |
| Magánszemély bérbeszámítás        | 69                | 0                 |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>979</b>        | <b>0</b>          |

### **A vevőktől kapott előlegek**

- A vevőktől kapott előlegek között kimutatott 12.205 eFt a Szigetszentmiklós Város Önkormányzatától kapott, az önkormányzati intézményeinek energiagazdálkodására (villamosenergia-, földgázbeszerzés), valamint az intézmények folyamatos, biztonságos energiaellátásával kapcsolatos javítási, karbantartási munkálataira nyújtott előleget tartalmazza, amely az előző évhez képest nem változott.

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

### *g./ Céltartalék változásának bemutatása*

A távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján – a 2020-as adóévben a lakossági felhasználók felé történt távhőértékesítésre vonatkozóan, Cégünk közszolgáltatási kötelezettsége hatékony ellátásához – a MAVIR által nyújtott támogatásoknak (79.280 eFt) 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 – távhőtermelési és távhőszolgáltatási – tevékenységből származó, a tárgyévet megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a nyereségtényező szorzatának mértékét (2 %) nem haladhatja meg.

A 2020. évi beszámoló összeállítása során – a távhőtermelés és távhőszolgáltatás pozitív eredményére tekintettel – megvizsgáltuk az NFM rendeletben meghatározott nyereségkorlát szerinti eredményt és összehasonlítottuk a ténylegesen realizált adózás előtti eredménnyel.

2020. évben a Távhőszolgáltatási egység a hivatkozott törvény hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredménye (17.189 eFt) meghaladta a bruttó eszköz érték 2 %-át, (amely 4.532 eFt), így a tárgyévi eredmény terhére, a hivatkozott rendelet 5. §-ában meghatározott nyereségkorlát feletti eredmény összegével megegyezően 12.657 eFt céltartalék képzésre volt szükség.

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a képzett céltartalékot a távhőszolgáltató köteles az eredmény keletkezését követő 2 éven belül, a „*távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyágát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani*”.

### **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:

A Szigetszentmiklós Város Önkormányzat által 2006. március 14-én 10 évre, üzemeltetésre átadott KFB-357 frsz-ú Mercedes Benz típusú kommunális célgépet Társaságunk 2016. december 1-jén szintén térítésmentesen vette át az önkormányzattól. A szakértői értébecslés alapján meghatározott 1.620 eFt piaci értékéből 2020.12.31-én még fennálló elhatárolás összege 1.134 eFt.

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. 2020.12.31-én még fennálló elhatárolás összege 5.120 eFt.

A 2015. évi nyereségkorlát feletti eredményből képzett céltartalékból (22.760 eFt) megvalósult, 2016-ban üzembe helyezett 2.767 eFt összegű hőközponti felújításnak megfelelő halasztott bevétel szintén elhatárolásra került, a 2016. január 01-től hatályos módosított 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet alapján, melyből 2020.12.31-én fennálló elhatárolás összege 1.043 eFt.

A 2015-ben képzett céltartalékból 2016.01-01-jén még fennmaradó 19.993 eFt 2017-ben teljes egészében felhasználásra került. Az ebből végrehajtott energiahatékonyságot növelő, illetve költségcsökkenést eredményező beruházásokkal kapcsolatos elhatárolásból 2020.12.31-én még 12.674 eFt áll fenn.

A 2016. évi nyereségkorlát feletti eredmény terhére képzett céltartalékból (7.062 eFt) 2017-ben végrehajtott 2.221 eFt értékű fejlesztésekből (beépített frekvenciaváltóval rendelkező keringtető szivattyúk) 2020.12.31-én fennálló elhatárolás összege 1.351 eFt.

A 2016. évben képzett céltartalékból 2018.01.01-jén még fennálló 4.841 eFt-ből beszerzésre került, a Fűtőmű épületén telepített napelemes rendszer 2018.12.18-án került aktiválásra. A 2020.12.31-én fennálló elhatárolás összege 3.850 eFt.

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

## 12. Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolás

2021-ben számlázott 2020. évet érintő bevételek:

|   |             |
|---|-------------|
| - ÉTH Nonprofit Kft-vel szemben fennálló alvállalkozói díj                                    | 119.505 eFt |
| - 2020.12. havi hődíj   | 15.944 eFt  |
| - Önk. lakás és nem lakáscélú ingatlanok bérleti díja   | 1.473 eFt   |
| - Ingatlankezelés bevétele  | 1.973 eFt   |
| - Kéktó szabadi.kp és az önk-i üdülő kezelés 2020./IV.n.é. árbevétele                         | 3.026 eFt   |
| - Egyéb kisebb összegű tételek (pl visszaigényelhető energiaadó, továbbszámlázandó áram, stb) | 1.122 eFt   |

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen: 143.043 eFt**

### Költségek aktív időbeli elhatárolások

0 eFt

**Aktív időbeli elhatárolás összesen: 143.043 eFt**

### **Aktív időbeli elhatárolások összetétele**

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                                  | Előző év       |               | Tárgyév        |               | Változás (%) | Index (%)   |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|-------------|
|   | Összeg (eFt)   | Részarány (%) | Összeg (eFt)   | Részarány (%) |              |             |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása        | 148 101        | 99,1          | 143 043        | 100,0         | -3,4         | 96,6        |
| Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat. | 1 279          | 0,9           | 0              | 0,0           | -100,0       | 0,0         |
| Halasztott ráfordítások                     | 0              | 0,0           | 0              | 0,0           | 0,0          | 0,0         |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások össz.</b>    | <b>149 380</b> | <b>100,0</b>  | <b>143 043</b> | <b>100,0</b>  | <b>-4,2</b>  | <b>95,8</b> |

## 13. Passzív időbeli elhatárolások

### Bevételek passzív időbeli elhatárolása

- mérleg fordulónapja előtt befolyt, 2020. évet érintő bevétel 20.586 eFt

**Bevételek passzív időbeli elhatárolása 20.586 eFt**

### Költségek passzív időbeli elhatárolása

- dolgozók útiköltség térítése, gk.ktg. térítés 650 eFt

(2020. december havi 2021. januári kifizetésű)

- 2020.12. havi közüzemi díjak (víz, gáz, áram) 625 eFt

- 2020-ban számlázott ingatlanfelújítás költsége 3.331 eFt

- 2020-ban számlázott ingatlankezelés költsége 9.279 eFt

- 2020. évet terhelő 2021. évben kifizetésre kerülő prémium 4.290 eFt

**Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen: 18.175 eFt**



Halasztott bevételek

|  |                   |
|--|-------------------|
| - térítés nélkül tulajdonba vett (KFB-357 frsz-ú) célgép | 1.134 eFt         |
| - 2014. évi nyereségkorl. megvalós. kazán beruházás      | 5.120 eFt         |
| - 2015. évi nyereségkorl. megvalós. hőközpont felújítás  | 13.717 eFt        |
| - 2016. évi nyereségkorl. megvalós. beruházások          | 5.201 eFt         |
| <b>Halasztott bevételek összesen:</b>                    | <b>25.172 eFt</b> |

*Passzív időbeli elhatárolás összesen:*

**63.933 eFt**

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

(adatok eFt-ban)

| Megnevezés                                    | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) | Index (%)    |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|   | Összeg (eFt)  | Részarány (%) | Összeg (eFt)  | Részarány (%) |              |              |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása        | 5 117         | 9,7           | 20 586        | 32,2          | 302,3        | 402,3        |
| Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat. | 17 326        | 32,8          | 18 175        | 28,4          | 4,9          | 104,9        |
| Halasztott bevételek                          | 30 450        | 57,6          | 25 172        | 39,4          | -17,3        | 82,7         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>          | <b>52 893</b> | <b>100,0</b>  | <b>63 933</b> | <b>100,0</b>  | <b>20,9</b>  | <b>120,9</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 2020-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 mellékeltben külön-külön kell bemutatni a

- távhőtermelésre,
- távhőszolgáltatásra (elosztásra),
- hulladékgyűjtési 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. Hulladékgyűjtési közszolgáltatási tevékenységről készített eredmény-kimutatás és mérleg bemutatása**

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

##### Értelmező rendelkezések 2. §

(7) A hulladékgyűjtéssel 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: Sztv.) rendelkezéseit az e törvény szerinti eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) A hulladékgyűjtési 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 hulladékgyűjtési közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgyűjtési 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 Sztv. 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 veszi 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 távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. MEKH Ajánlástól, ezért Társaságunk a 2012-től azonos szétválasztási szabályokat alkalmazta a 2020. 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 résztvevőseiről szóló – adatszolgáltatás tartalmát határozza meg. Az Ajánlásban megfogalmazott közszolgáltatáson belüli tevékenységi struktúrára 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:

- Távhőtermelés és -szolgáltatás
- Hulladékgazdálkodási szolgáltatás
- Városgondozási feladatok

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

Társaságunk 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 Társaság által – a környezeti tényezők vonatkozásában – vállalt egyéb követelményeknek a teljesítésére;
- Folyamatosan gondoskodik a munkatársak környezettudatosságának fokozásáról;
- Kiemelt figyelmet fordít a környezeti nevelésre, elsősorban a gyermekek szemléletének környezettudatossá formálásában. A gyermekeken keresztül elérhetővé válnak a szülők, így a szemléletváltás megjelenik és beépül a családok gondolkodásába. Ennek keretében a Társaság telephelyén folyamatosan fogad iskolás, óvodás csoportokat, ahol a szelektív hulladékgyűjtésről tartanak a szakemberek előadásokat;
- A minőség- és környezetirányítási rendszer működését biztosító elemeit és annak dokumentációját (ISO Kézikönyv) szükség esetén aktualizálja, és gondoskodik arról, hogy valamennyi személy megismerje annak rávonatkozó tartalmát, különös tekintettel a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végző munkatársakra;
- Folyamatosan fejleszti szolgáltatásait és technológiáját a környezeti szempontok, az erőforrás megkímélés, az újrahasznosítás, valamint a költségcsökkentés lehetőségeinek figyelembevételével.

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

Társaságunk 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

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

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

### ***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 köszönhetjük.

Jogszabályi előírás alapján a bevezetés évétől két éven át, évente az irányítási rendszer felülvizsgálata szükséges, így 2014. és 2015. évben is sikeres felülvizsgálati auditot folytattunk le.

A minősítési engedélyünk társaságunkat a B/II minősítési osztályba sorolta, mely kategória kiemelkedő szolgáltatási színvonalat jelez. A környezetirányítási céloknak való megfelelést évente vizsgálta 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 minősítési osztályra vonatkozó követelményrendszer előírásainak továbbra is megfelelt.

A környezetirányítási programban 5 kötelezően előírt cél közül már az induláskor két célértéket teljesítettünk. Ezekből az elkülönítetten gyűjtött hulladék mennyiségének növelése érdekében, a szervezetünk által elsők között bevezetett ún. házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszerünket kibővítettük. Társaságunk korábban a házhoz menő szelektív 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.

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.

2017 októberében kellett volna a megújító auditot lefolytatni, melyet azonban a közszolgáltatói státuszunk megszűnése miatt 2018. április 30-ig felfüggesztettünk. Az ÉTH Nonprofit Kft. alvállalkozójaként az ISO rendszerek alkalmazását akkreditáció nélkül a fenti időszakot követően továbbra is folyamatosan fenntartjuk.

A hulladékgazdálkodási rendszer átalakulása során 2017. október 1-jétől a közszolgáltatói státusz megszűnését követően – mint alvállalkozó –, társaságunk a minősítési osztályba sorolásra nem kötelezett, azonban a környezetvédelmi intézkedéseket a fent felvázolt céloknak megfelelően továbbra is fenn kívánja tartani.

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 biztosítunk 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.

*b., Környezetvédelmi hatósági előírások betartásának folyamatos ellenőrzése*

A légszennyezőanyag-kibocsátásunkat a Környezetvédelmi Felügyelőség által előírt határérték alatt 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 2020. évben termelődött veszélyes hulladékok mennyisége a következő:

|   |        |
|---|--------|
| Fáradt olaj   |        |
| 2020. január 1. állapot   | 10 kg  |
| 2020. évben keletkezett   | 209 kg |
| 2020. évben ártalmatlanításra átadott                             | 0 kg   |
| 2020. december 31. állapot  | 219 kg |
| Olajjal szennyezett textil  |        |
| 2020. január 1. állapot   | 74 kg  |
| 2020. évben keletkezett   | 17 kg  |
| 2020. évben ártalmatlanításra átadott                             | 0 kg   |
| 2020. december 31. állapot  | 91 kg  |
| Levegőszűrő - olajsűrő  |        |
| 2020. január 1. állapot   | 53 kg  |
| 2020. évben keletkezett   | 15 kg  |
| 2020. évben ártalmatlanításra átadott                             | 0 kg   |
| 2020. december 31. állapot  | 68 kg  |
| Veszélyes anyagokkal szennyezett csomagolás hulladék (üres hordó) |        |
| 2020. január 1. állapot   | 6 kg   |
| 2020. évben keletkezett   | 6 kg   |
| 2020. évben ártalmatlanításra átadott                             | 0 kg   |
| 2020. december 31. állapot  | 12 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/ Egyéb a hulladékgazdálkodási tevékenységhez kapcsolódó környezetvédelmi intézkedések.

- A települési szilárdhulladék kezelését a legkisebb környezet-igénybevétellel járó átrakóállomáson végezzük.
- Cégünk a környezet védelme érdekében a településeken megszervezett tisztasági programokat és a környezetvédelemmel kapcsolatos rendezvényeket támogatja, illetve azoknak aktív résztvevője. Továbbá környezetvédelmi kiadványokhoz nyújt ismeretterjesztő anyagokat a helyi hulladékgazdálkodási rendszerre vonatkozó információk szélesebb körben történő terjesztéséhez. Mindezekon kívül az oktatási intézmények részére egész évben biztosított telephely látogatás keretében a szelektív hulladékgyűjtés fontosságáról, környezetünk védelméről tartunk tájékoztatást. A felsőoktatásban résztvevők részére évente egyszer előadást tartunk társaságunk feladatellátásról, melyhez szorosan kapcsolódik a hulladékgazdálkodási rendszer ismertetése során felmerülő környezetvédelemmel kapcsolatos intézkedési kör, illetve a jogszabályi ismeretek bővítése.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának változása**  
**2020. január - december hó**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                                      | Bruttó érték   |                |               |           |                | Értéksökkenés  |               |               |              |               | Nettó érték |           |                |                |
|---|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-----------|----------------|----------------|
|   | Nyitó érték    | Növekedés      | Csökkenés     | Átsorolás | Záró           | Nyitó érték    | Növekedés     |               |              | Csökkenés     |             | Átsorolás | Záró           |                |
|   |                |                |               |           |                |                | Terv szerinti | Terven felüli | Kisértékű    |               |             |           |                |                |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke            | 4 392          |                |               |           | 4 392          | 1 923          | 512           |               |              |               |             |           | 2 435          | 1 957          |
| Kisértékű fejlesztés aktivált értéke            |                |                |               |           | 0              |                |               |               |              |               |             |           | 0              | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                            | 17 459         | 4 704          |               |           | 22 163         | 8 879          | 1 449         |               | 615          |               |             |           | 10 943         | 11 220         |
| Szellemi tennék                                 | 264            |                |               |           | 264            | 264            |               |               |              |               |             |           | 264            | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                            | 0              | 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              | 0              |
| Immateriális javak értékelvényesítése           | 0              | 0              | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0         | 0              | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                       | <b>22 115</b>  | <b>4 704</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>26 819</b>  | <b>11 066</b>  | <b>1 961</b>  | <b>0</b>      | <b>615</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>13 642</b>  | <b>13 177</b>  |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 265 791        | 12 664         |               |           | 278 455        | 126 835        | 9 250         |               | 201          |               |             |           | 136 286        | 142 169        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek           | 493 492        | 52 945         | 16 349        |           | 530 088        | 402 898        | 26 195        | 1 032         | 16 349       |               |             |           | 413 776        | 116 312        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek     | 54 819         | 5 144          | 1 846         |           | 58 117         | 44 703         | 1 747         | 3 414         | 1 846        |               |             |           | 48 018         | 10 099         |
| Beruházásokra adott előlegek                    | 0              | 0              | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0         | 0              | 0              |
| Tárgyi eszközök értékelvényesítése              | 0              | 0              | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0         | 0              | 0              |
| Beruházások                                     | 650            | 78 491         | 75 457        | 0         | 3 684          | 0              | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0         | 0              | 3 684          |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                          | <b>814 752</b> | <b>149 244</b> | <b>93 652</b> | <b>0</b>  | <b>870 344</b> | <b>574 436</b> | <b>37 192</b> | <b>0</b>      | <b>4 647</b> | <b>18 195</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>598 080</b> | <b>272 264</b> |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>                             | <b>836 867</b> | <b>153 948</b> | <b>93 652</b> | <b>0</b>  | <b>897 163</b> | <b>585 502</b> | <b>39 153</b> | <b>0</b>      | <b>5 262</b> | <b>18 195</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>  | <b>611 722</b> | <b>285 441</b> |



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

2020. év

**VAGYONI HELYZET MUTATÓI**

| Mutató megnevezése                       | Mutató számítása            | Előző év       | Tárgyév        | Előző év | Tárgyév | Index % |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------|---------|---------|
| Tartósan befektett eszközök aránya %     | <u>Befektetett eszközök</u> | <u>251 366</u> | <u>285 441</u> | 31,07    | 31,77   | 102,26  |
|  | Eszközök összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |
| Forgóeszközök aránya %                   | <u>Forgóeszközök</u>        | <u>408 280</u> | <u>469 950</u> | 50,47    | 52,31   | 103,65  |
|  | Eszközök összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |
| Befektetett eszközök fedezettsége %      | <u>Saját tőke</u>           | <u>562 265</u> | <u>596 530</u> | 223,68   | 208,99  | 93,43   |
|  | Befektetett eszközök        | 251 366        | 285 441        |          |         |         |
| Tárgyi eszközök fedezettsége %           | <u>Saját tőke</u>           | <u>562 265</u> | <u>596 530</u> | 233,97   | 219,10  | 93,65   |
|  | Tárgyi eszközök             | 240 317        | 272 264        |          |         |         |
| Tőkeerősség (Saját tőke arány)%          | <u>Saját tőke</u>           | <u>562 265</u> | <u>596 530</u> | 69,50    | 66,40   | 95,54   |
|  | Források összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %  | <u>Rövid lejáratú köt.</u>  | <u>192 889</u> | <u>225 314</u> | 23,84    | 25,08   | 105,19  |
|  | Források összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya % | <u>Hosszú lejáratú köt.</u> | <u>979</u>     | <u>0</u>       | 0,12     | 0,00    | 0,00    |
|  | Források összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |
| Kötelezettségek aránya %                 | <u>Kötelezettségek</u>      | <u>193 868</u> | <u>225 314</u> | 23,96    | 25,08   | 104,65  |
|  | Források összesen           | 809 026        | 898 434        |          |         |         |

**VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA**

| Mutató megnevezése            | Mutató számítása       | Előző év         | Tárgyév          | Előző év | Tárgyév | Index % |
|-------------------------------|------------------------|------------------|------------------|----------|---------|---------|
| Eszközök fordulatszáma        | <u>Nettó árbevétel</u> | <u>1 397 295</u> | <u>1 448 922</u> | 1,73     | 1,61    | 93,38   |
|                               | Eszközök összesen      | 809 026          | 898 434          |          |         |         |
| Tárgyi eszközök fordulatszáma | <u>Nettó árbevétel</u> | <u>1 397 295</u> | <u>1 448 922</u> | 5,81     | 5,32    | 91,53   |
|                               | Tárgyi eszközök        | 240 317          | 272 264          |          |         |         |
| Készletek fordulatszáma       | <u>Nettó árbevétel</u> | <u>1 397 295</u> | <u>1 448 922</u> | 519,83   | 249,45  | 47,99   |
|                               | Átlagos készletek      | 2 688            | 5 809            |          |         |         |
| Saját tőke fordulatszáma      | <u>Nettó árbevétel</u> | <u>1 397 295</u> | <u>1 448 922</u> | 2,49     | 2,43    | 97,74   |
|                               | Saját tőke             | 562 265          | 596 530          |          |         |         |

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

2020. év

**LIKVIDITÁSI MUTATÓK**

| Mutató megnevezése                           | Mutató számítása   | Előző év                  | Tárgyév                   | Előző év | Tárgyév | Index % |
|--|--|---------------------------|---------------------------|----------|---------|---------|
| Lidviditási mutató I.<br>(Current ratio)     | <u>Forgóeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek           | <u>408 280</u><br>192 889 | <u>469 950</u><br>225 314 | 2,12     | 2,09    | 98,54   |
| Lidviditási mutató II.<br>(gyors ráta)       | <u>Forgóeszközök-Készletek</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>402 904</u><br>192 889 | <u>463 709</u><br>225 314 | 2,09     | 2,06    | 98,53   |
| Lidviditási mutató III.<br>(pénzeszközarány) | <u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek  | <u>91 193</u><br>192 889  | <u>128 928</u><br>225 314 | 0,47     | 0,57    | 121,03  |
| Lidviditási mutató IV.<br>(pénzeszközarány)  | <u>Pénzeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek            | <u>91 193</u><br>192 889  | <u>128 928</u><br>225 314 | 0,47     | 0,57    | 121,03  |

**PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI**

| Mutató megnevezése               | Mutató számítása   | Előző év                    | Tárgyév                     | Előző év | Tárgyév | Index % |
|----------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------|---------|---------|
| Hitelfedezettségi mutató         | <u>Követelések</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek               | <u>311 711</u><br>192 889   | <u>334 781</u><br>225 314   | 1,62     | 1,49    | 91,94   |
| Eladósodottság foka              | <u>Kötelezettségek</u><br>Eszközök összesen                        | <u>193 868</u><br>809 026   | <u>225 314</u><br>898 434   | 0,24     | 0,25    | 104,65  |
| Dinamikus likviditás             | <u>Üzemi tev. eredménye</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek      | <u>76 276</u><br>192 889    | <u>38 632</u><br>225 314    | 0,40     | 0,17    | 43,36   |
| Vevő / Szállítói állomány aránya | <u>Vevők</u><br>Szállítók  | <u>290 669</u><br>98 090    | <u>302 955</u><br>94 917    | 2,96     | 3,19    | 107,71  |
| Vevők átfutási ideje             | <u>Átlagos vevő állomány *365</u><br>Nettó árbevétel               | <u>145 335</u><br>1 397 295 | <u>296 812</u><br>1 448 922 | 37,96    | 74,77   | 196,95  |
| Szállítók átfutási ideje         | <u>Átlagos szállítói állomány*365</u><br>Anyagjellegű ráfordítások | <u>49 045</u><br>795 881    | <u>96 504</u><br>732 642    | 22,49    | 48,08   | 213,75  |

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.

4. sz. melléklet

2020. év

adatok E Ft-ban

| Mutatószámok                      | Képzése   | Előző időszak        |        | Tárgyidőszak         |        | Index (%) |
|-----------------------------------|---|----------------------|--------|----------------------|--------|-----------|
|                                   |   | (E Ft)               | (%)    | (E Ft)               | (%)    |           |
| Befektetett eszközök aránya       | Befektetett eszközök<br>Eszközök összesen                               | 251 366<br>809 026   | 31,07  | 285 441<br>898 434   | 31,77  | 102,26    |
| Forgóeszközök aránya              | Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások<br>Eszközök összesen          | 557 660<br>809 026   | 68,93  | 612 993<br>898 434   | 68,23  | 98,98     |
| Saját tőke aránya                 | Saját tőke<br>Összes forrás   | 562 265<br>809 026   | 69,50  | 596 530<br>898 434   | 66,40  | 95,54     |
| Kötelezettségek aránya            | Kötelezettségek<br>Összes forrás  | 193 868<br>809 026   | 23,96  | 225 314<br>898 434   | 25,08  | 104,65    |
| Tőke multiplikátor                | Eszközök összesen<br>Saját tőke   | 809 026<br>562 265   | 143,89 | 898 434<br>596 530   | 150,61 | 104,67    |
| Tőke forgási sebessége            | Nettó árbevétel<br>Saját tőke   | 1 397 295<br>562 265 | 248,51 | 1 448 922<br>596 530 | 242,89 | 97,74     |
| Likviditási mutató IV.            | Pénzeszközök<br>Rövid lejáratú kötelezettségek                          | 91 193<br>192 889    | 47,28  | 128 928<br>225 314   | 57,22  | 121,03    |
| Likviditási mutató III.           | Pénzeszközök+Értékpapírok<br>Rövid lejáratú kötelezettségek             | 91 193<br>192 889    | 47,28  | 128 928<br>225 314   | 57,22  | 121,03    |
| Likviditási mutató V.             | Pénzeszközök+Értékpapírok+Követelések<br>Rövid lejáratú kötelezettségek | 402 904<br>192 889   | 208,88 | 463 709<br>225 314   | 205,81 | 98,53     |
| Likviditási mutató I.             | Forgóeszközök<br>Rövid lejáratú kötelezettségek                         | 408 280<br>192 889   | 211,67 | 469 950<br>225 314   | 208,58 | 98,54     |
| Saját tőke hatékonysága           | Adózott eredmény<br>Saját tőke  | 70 896<br>562 265    | 12,61  | 34 265<br>596 530    | 5,74   | 45,56     |
| Árbevétel arányos üzleti eredmény | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Nettó árbevétel                              | 76 276<br>1 397 295  | 5,46   | 38 632<br>1 448 922  | 2,67   | 48,84     |
| Tőkearányos üzleti eredmény       | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Saját tőke                                   | 76 276<br>562 265    | 13,57  | 38 632<br>596 530    | 6,48   | 47,74     |
| Eszközarányos üzleti eredmény     | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Összes eszköz                                | 76 276<br>809 026    | 9,43   | 38 632<br>898 434    | 4,30   | 45,61     |

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

2020. december 31.

## "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>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>  | <b>48 077</b>  | <b>115 333</b> |
| 1a.         | Adózás előtti eredmény +   | 76 276         | 38 632         |
|             | <i>ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás</i>  | 73 325         | 79 280         |
| 1b.         | Korrekciók az adózás előtti eredményben +  |                |                |
| 1.          | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +   | 76 276         | 38 632         |
| 2.          | Elszámolt amortizáció +  | 38 246         | 44 415         |
| 3.          | Elszámolt értékvesztés és visszairás +   | -1 585         | -1 924         |
| 4.          | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +  |                | 12 657         |
| 5.          | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +   | 36             | -1 871         |
| 6.          | Szállítói kötelezettség változása +  | -24 366        | -3 173         |
| 7.          | Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +  | -1 746         | 35 028         |
| 8.          | Passzív időbeli elhatárolások változása +  | 2 252          | 11 040         |
| 9.          | Vevő követelés változása +   | -43 096        | -10 362        |
| 10.         | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +   | -5 014         | -11 649        |
| 11.         | Aktív időbeli elhatárolások változása +  | 12 454         | 6 337          |
| 12.         | Fizetett adó (nyereség után) -   | -5 380         | -3 797         |
| 13.         | Fizetett osztalék, részesedés -  |                |                |
| <b>II.</b>  | <b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>  | <b>-61 240</b> | <b>-76 619</b> |
| 14.         | Befektetett eszközök beszerzése -  | -61 325        | -78 490        |
|             | <i>Előző évi nyitó korrekció (készlet - TE rendezés miatt)</i>   | 16             |                |
| 15.         | Befektetett eszközök eladása +   | 69             | 1 871          |
| 16.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + |                |                |
| 17.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       |                |                |
| 18.         | Kapott osztalék, részesedés +  |                |                |
| <b>III.</b> | <b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>   | <b>-1 740</b>  | <b>-979</b>    |
| 19.         | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +   |                |                |
| 20.         | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +                               |                |                |
| 21.         | Hitel és kölcsön felvétele +   |                |                |
| 22.         | Véglegesen kapott pénzeszköz +   |                |                |
| 23.         | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -  |                |                |
| 24.         | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      |                |                |
| 25.         | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -   | -1 740         | -979           |
| 26.         | Véglegesen átadott pénzeszközök -  |                |                |
| <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök változása (I.+II.+III.)</b>  | <b>-14 903</b> | <b>37 735</b>  |
| 27.         | Devizás pénzeszközök ártértékelése +   |                |                |
| <b>V.</b>   | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (+IV.+27. sorok)</b>   | <b>-14 903</b> | <b>37 735</b>  |

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

Statistikai 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

2020. 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 Könyvek Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám  
Adószám: 10553849-2-13

Szigetszentmiklós, 2021. március.31.

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

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

| Sor-<br>szá<br>m | A tétel megnevezése  | Távhő<br>termelés | Távhő<br>szolgáltatás | Hulladékgazd.<br>közszolg. | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys | Társaság<br>összesen |
|------------------|--|-------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|
| a                | b  | c                 | d                     |                            | e                              | f                    |
| 1.               | <b>A. Befektetett eszközök</b>                               | <b>29 271</b>     | <b>38 546</b>         | <b>52 352</b>              | <b>165 272</b>                 | <b>285 441</b>       |
| 2.               | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  |                   |                       | 9                          | 13 168                         | 13 177               |
| 3.               | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                         |                   |                       |                            | 1 957                          | 1 957                |
| 4.               | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                         |                   |                       |                            |                                |                      |
| 5.               | Vagyoni értékű jogok   |                   |                       | 9                          | 11 211                         | 11 220               |
| 6.               | Szellemi termékek  |                   |                       |                            |                                |                      |
| 7.               | Üzleti vagy cégérték   |                   |                       |                            |                                |                      |
| 8.               | Immateriális javakra adott előlegek                          |                   |                       |                            |                                |                      |
| 9.               | Immateriális javak érték helyesbítése                        |                   |                       |                            |                                |                      |
| 10.              | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                   | <b>29 271</b>     | <b>38 546</b>         | <b>52 343</b>              | <b>152 104</b>                 | <b>272 264</b>       |
| 11.              | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok             |                   | 22 748                | 38 489                     | 80 931                         | 142 168              |
| 12.              | Műszaki berendezések, gépek, járművek                        | 22 906            | 13 832                | 11 338                     | 68 236                         | 116 312              |
| 13.              | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                  | 4 666             | 267                   | 2 289                      | 2 878                          | 10 100               |
| 14.              | Tenyészállatok   |                   |                       |                            |                                |                      |
| 15.              | Beruházások, felújítások                                     | 1 699             | 1 699                 | 227                        | 59                             | 3 684                |
| 16.              | Beruházásokra adott előleg                                   |                   |                       |                            |                                |                      |
| 17.              | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                           |                   |                       |                            |                                |                      |
| 18.              | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                    |                   |                       |                            |                                |                      |
| 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, 2021. március.31.

a vállalkozás vezetője "ARIES" Nonprofit Kft.  
(képviselője)  
2310 Szigetszentmiklós, Határ utca 12-14.  
Budapest Könyvek Törvényszék Cégbírósága  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám: 13-09-063424  
Adószám: 10553846-2-11

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

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

| Sor-<br>szá<br>m<br>a | A tétel megnevezése<br>b                                 | Távhő<br>termelés<br>c | Távhő<br>szolgáltatás<br>d | Hulladékgazd.<br>közszolg.<br>e | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys<br>e | Társaság<br>összesen<br>f |
|-----------------------|--|------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 27.                   | <b>B. Forgóeszközök</b>                                  | <b>8 333</b>           | <b>25 149</b>              | <b>296 155</b>                  | <b>140 313</b>                      | <b>469 950</b>            |
| 28.                   | I. KÉSZLETEK   | 311                    | 520                        | 2 877                           | 2 533                               | 6 241                     |
| 29.                   | Anyagok  | 277                    | 463                        | 2 562                           | 2 255                               | 5 557                     |
| 30.                   | Befejezetlen termelés és félkész termékek                |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 31.                   | Növedék-, hízó- és egyéb állatok                         |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 32.                   | Késztermékek   |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 33.                   | Áruk   | 34                     | 57                         | 315                             | 278                                 | 684                       |
| 34.                   | Készletekre adott előlegek                               |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 35.                   | <b>II. KÖVETELÉSEK</b>                                   | <b>1 588</b>           | <b>13 889</b>              | <b>233 829</b>                  | <b>85 475</b>                       | <b>334 781</b>            |
| 36.                   | Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) |                        | 11 238                     | 219 154                         | 72 563                              | 302 955                   |
| 37.                   | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben              |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 38.                   | Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben         |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 39.                   | Váltókövetelések   |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 40.                   | Egyéb követelések  | 1 588                  | 2 651                      | 14 675                          | 12 912                              | 31 826                    |
| 41.                   | Követelések értékelési különbözete                       |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 42.                   | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete      |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 43.                   | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>                                 |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 44.                   | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                       |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 45.                   | Egyéb részesedés   |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 46.                   | Saját részvények, saját üzletrészek                      |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 47.                   | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok   |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 48.                   | Értékpapírok értékelési különbözete                      |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 49.                   | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>                                  | <b>6 434</b>           | <b>10 740</b>              | <b>59 449</b>                   | <b>52 305</b>                       | <b>128 928</b>            |
| 50.                   | Pénztár, csekkek   | 35                     | 58                         | 319                             | 280                                 | 692                       |
| 51.                   | Bankbetétek  | 6 399                  | 10 682                     | 59 130                          | 52 025                              | 128 236                   |
| 52.                   | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                    | <b>7 138</b>           | <b>11 915</b>              | <b>65 957</b>                   | <b>58 033</b>                       | <b>143 043</b>            |
| 53.                   | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                     | 7 138                  | 11 915                     | 65 957                          | 58 033                              | 143 043                   |
| 54.                   | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása       |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 55.                   | Halasztott ráfordítások                                  |                        |                            |                                 |                                     |                           |
| 56.                   | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>                       | <b>44 742</b>          | <b>75 610</b>              | <b>414 464</b>                  | <b>363 618</b>                      | <b>898 434</b>            |

Szigetszentmiklós, 2021. március.31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
"ARIES" Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Szigetszentmiklós, 2021. március.31.  
Budapesti Könyvtári Törvény szerinti  
09-063424 cégjegyzékszám  
Adószám: 10553846-2-13

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG



1 / 3

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

| Sor-<br>szá<br>m | A tétel megnevezése  | Távhő<br>termelés | Távhő<br>szolgáltatás | Hulladékgazd.<br>közszolg. | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys | Társaság<br>összesen |
|------------------|--|-------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|
| a                | b  | c                 | d                     |                            | e                              | f                    |
| 57.              | <b>D. Saját tőke</b>   | <b>30 309</b>     | <b>38 858</b>         | <b>281 093</b>             | <b>246 270</b>                 | <b>596 530</b>       |
| 58.              | I. JEGYZETT TŐKE   | 2 495             | 4 165                 | 23 055                     | 20 285                         | 50 000               |
| 59.              | I/a <b>Ebből:</b> visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |                   |                       |                            |                                |                      |
| 60.              | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                      |                   |                       |                            |                                |                      |
| 61.              | III. TŐKETARTALÉK  | 2 943             | 4 913                 | 27 196                     | 23 928                         | 58 980               |
| 62.              | IV. EREDMÉNYTARTALÉK   | 22 521            | 37 596                | 208 107                    | 183 104                        | 451 328              |
| 63.              | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 98                | 163                   | 902                        | 794                            | 1 957                |
| 64.              | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK  |                   |                       |                            |                                |                      |
| 65.              | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                              |                   |                       |                            |                                |                      |
| 66.              | Valós értékelés értékelési tartaléka                               |                   |                       |                            |                                |                      |
| 67.              | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY  | 2 252             | -7 979                | 21 833                     | 18 159                         | 34 265               |
| 68.              | <b>E. Céltartalékok</b>  |                   | <b>12 657</b>         |                            |                                | <b>12 657</b>        |
| 69.              | Céltartalék a várható kötelezettségekre                            |                   | 12 657                |                            |                                | 12 657               |
| 70.              | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                 |                   |                       |                            |                                |                      |
| 71.              | Egyéb céltartalék  |                   |                       |                            |                                |                      |
| 72.              | <b>F. Kötelezettségek</b>  | <b>11 243</b>     | <b>18 769</b>         | <b>103 892</b>             | <b>91 410</b>                  | <b>225 314</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, 2021. március.31.


  
 "ARIES" Nonprofit Kft.  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

2010 Szigetszentmiklós, Határ utca 12-14  
 Pest Könyéki Törvényszék Cégbírósága  
 Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám  
 Adószám: 10553846-2-10



Statistikai 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-<br>szá<br>m | A tétel megnevezése  | Távhő<br>termelés | Távhő<br>szolgáltatás | Hulladékgazd.<br>közszolg. | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys | Társaság<br>összesen |
|------------------|--|-------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|
| a                | b  | c                 | d                     |                            | e                              | f                    |
| 77.              | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                            |                   |                       |                            |                                |                      |
| 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                          |                   |                       |                            |                                |                      |
| 86.              | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                            | 11 243            | 18 769                | 103 892                    | 91 410                         | 225 314              |
| 87.              | Rövid lejáratú kölcsönök                                       |                   |                       |                            |                                |                      |
| 88.              | - Ebből: az átváltoztatható kötvények                          |                   |                       |                            |                                |                      |
| 89.              | Rövid lejáratú hitelek   |                   |                       |                            |                                |                      |
| 90.              | Vevőtől kapott előlegek  | 609               | 1 017                 | 5 628                      | 4 951                          | 12 205               |
| 91.              | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 4 736             | 7 907                 | 43 766                     | 38 508                         | 94 917               |
| 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                           | 5 898             | 9 845                 | 54 498                     | 47 951                         | 118 192              |
| 96.              | Kötelezettségek értékelési különbözete                         |                   |                       |                            |                                |                      |
| 97.              | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete            |                   |                       |                            |                                |                      |
| 98.              | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                        | <b>3 190</b>      | <b>5 326</b>          | <b>29 479</b>              | <b>25 938</b>                  | <b>63 933</b>        |
| 99.              | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                         | 1 027             | 1 715                 | 9 492                      | 8 352                          | 20 586               |
| 100.             | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása           | 907               | 1 514                 | 8 380                      | 7 374                          | 18 175               |
| 101.             | Halasztott bevételek   | 1 256             | 2 097                 | 11 607                     | 10 212                         | 25 172               |
| 102.             | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>                           | <b>44 742</b>     | <b>75 610</b>         | <b>414 464</b>             | <b>363 618</b>                 | <b>898 434</b>       |

Szigetszentmiklós, 2021. március.31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



"ARIES" Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2410 Szigetszentmiklós, Határ utca 12-14  
Budapest Könyvek Törvényszék Cégjegyzék  
13-09-063424 cégjegyzékszám  
Adószám: 10553846-2-13

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

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(Összköltség eljárással)  
2 / 1

adatok eFt-ban

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése                                       | Távhő<br>termelés | Távhő<br>szolgált. | Hulladék,<br>közszolg. | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys | Társaság<br>összesen |
|----------------|---|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------|
| a              | b   | c                 | d                  |                        | e                              | f                    |
| 1.             | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                     |                   | 183 425            | 674 622                | 590 875                        | 1 448 922            |
| 2.             | Export értékesítés nettó árbevétele                       |                   |                    |                        |                                |                      |
| <b>I.</b>      | <b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)</b>               |                   | <b>183 425</b>     | <b>674 622</b>         | <b>590 875</b>                 | <b>1 448 922</b>     |
| 3.             | Saját termelésű készletek állományváltozása               |                   |                    |                        |                                |                      |
| 4.             | Saját előállítású eszközök aktivált értéke                |                   |                    | 131                    | 7 198                          | 7 329                |
| <b>II.</b>     | <b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)</b>             |                   |                    | <b>131</b>             | <b>7 198</b>                   | <b>7 329</b>         |
| <b>III.</b>    | <b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                    | <b>2 730</b>      | <b>86 742</b>      | <b>8 644</b>           | <b>4 845</b>                   | <b>102 961</b>       |
| <b>III/a.</b>  | <b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>                      |                   | 1 970              |                        |                                | 1 970                |
| 5              | Anyagköltség  | 110 113           | 17 809             | 82 931                 | 42 969                         | 253 822              |
| 6.             | Igénybe vett szolgáltatások értéke                        | 4 714             | 4 493              | 81 906                 | 34 235                         | 125 348              |
| 7.             | Egyéb szolgáltatások értéke                               | 1 058             | 731                | 11 730                 | 4 961                          | 18 480               |
| 8.             | Eladott áruk beszerzési értéke                            |                   |                    |                        | 3 440                          | 3 440                |
| 9              | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke               | 54                | 3                  | 128 489                | 203 006                        | 331 552              |
| <b>IV.</b>     | <b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)</b>            | <b>115 939</b>    | <b>23 036</b>      | <b>305 056</b>         | <b>288 611</b>                 | <b>732 642</b>       |
| 10.            | Béreköltség   | 45 127            | 28 868             | 274 127                | 182 149                        | 530 271              |
| 11.            | Személyi jellegű egyéb kifizetések                        | 6 539             | 4 458              | 39 471                 | 24 798                         | 75 266               |
| 12.            | Bérfelrakások   | 9 529             | 5 587              | 50 041                 | 31 685                         | 96 842               |
| <b>V.</b>      | <b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.)</b>            | <b>61 195</b>     | <b>38 913</b>      | <b>363 639</b>         | <b>238 632</b>                 | <b>702 379</b>       |
| <b>VI.</b>     | <b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>                             | <b>4 904</b>      | <b>8 355</b>       | <b>16 682</b>          | <b>14 474</b>                  | <b>44 415</b>        |
| <b>VII.</b>    | <b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                 | <b>1 265</b>      | <b>14 758</b>      | <b>13 784</b>          | <b>11 337</b>                  | <b>41 144</b>        |
| <b>VII/a.</b>  | <b>Ebből: értékvesztés</b>                                |                   | 27                 | 7                      | 12                             | 46                   |
| <b>A.</b>      | <b>ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDM.(I+II+III-IV-V-VI)</b> | <b>-180 573</b>   | <b>185 105</b>     | <b>-15 764</b>         | <b>49 864</b>                  | <b>38 632</b>        |

Szigetszentmiklós, 2021. március.31.

a vállalkozás vezetője  "ARIES" Nonprofit Kft.  
2310 Szigetszentmiklós, Helyi út 12-14  
(képviselője) Pest Körmeyki Törvényszék Cégb. Nyilvánt.  
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám: 13-09-063424  
Adószám: 10553846-2-11



Statistikai 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-<br>szám | A tétel megnevezése                            | Távho<br>termelés | Távho<br>szolgált. | Hulladék-<br>közszolg. | Társaság<br>egyéb<br>tevékenys | Társaság<br>összesen |
|----------------|--|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------|
| a              | b  | c                 | d                  |                        | e                              | f                    |
| 13.            | 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 |                   |                    |                        |                                |                      |
| 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.+  |                   |                    |                        |                                |                      |
| 18.            | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztes  |                   |                    |                        |                                |                      |
| 18/a.          | <b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott    |                   |                    |                        |                                |                      |
| 19.            | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítás   |                   |                    |                        |                                |                      |
| 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>B.</b>      | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b> (VIII.-X   |                   |                    |                        |                                |                      |
| <b>C.</b>      | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>                  | <b>-180 573</b>   | <b>185 105</b>     | <b>-15 764</b>         | <b>49 864</b>                  | <b>38 632</b>        |

Szigetszentmiklós, 2021. március.31.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



"ARIES" Nonprofit Kft.

2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12. sz.

Budapest Könyeki Törvényszék Cégbírósága

Cg. 13-09-063424 cégjegyzékszámú, adatai nyilvános

Adószám: 10553846-2-13

1/4



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az „ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosának

Az éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

### Vélemény

Elvégeztük az „ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 898 434 E Ft, az adózott eredmény 34 265 E Ft (nyereség) a saját tőke 596 530 E Ft-, 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 2020. 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 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 felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a „ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk 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. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az „**ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft.** 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a „**ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft.** 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

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

A vezetés felelős az éves beszámolóért 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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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 Könyvvizsgálói 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a 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 könyvvizsgálói 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 éves beszámoló összeállítása, 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 hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük 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 bemutatását, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.

## Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

### Bevezetés

*A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában, illetve a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. paragrafusában foglalt követelménynek eleget téve, a hivatkozott Törvények által előírt jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.*

Elvégeztük az „**ARIES Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft.** („a Társaság”) mint *távhőszolgáltató, távhőtermelő engedélyes, valamint hulladékgazdálkodó közszolgáltató vállalkozás* 2020. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi Kimutatások”) átvilágítását. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak elkészítése a Társaság vezetésének felelőssége. A mi felelőségünk a Tevékenységi Kimutatásokra vonatkozó következtetés megfogalmazása az elvégzett átvilágítás alapján.

### Az átvilágítás hatóköre

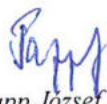
Átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot. A Tevékenységi Kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezető személyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálati eljárások, és ennek következtében nem teszik lehetővé számunkra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzünk a Tevékenységi Kimutatásokkal

kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgálat során azonosítanánk. Ennek megfelelően a Tevékenységi Kimutatásokról nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt.

#### **Következtetés**

Átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a kiegészítő mellékletben szereplő Tevékenységi Kimutatások nem a *Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában, illetve a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. paragrafusában előírtakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.*

*Budapest, 2021. március 31.*



*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*