

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzékszám: 13-09-063424

Adószám: 10553846-2-13

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

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

2013. évi éves beszámoló

“SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” Kft

“ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a 2013. üzleti évről

2014. április

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az „ARIES” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az *eszközök és források* egyező végösszege *512.627 eFt*, a *mérleg szerinti eredmény 22.416 eFt*, *saját tőke 336.872 eFt* –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

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

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

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

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A 2005. évi XVIII. törvény 18/B.§ (1) alapján igazoljuk, hogy a társaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a társaság tevékenységei közötti keresztfinanszírozás – mentességet. A társaság alkalmazta a Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlását a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályokkal kapcsolatban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

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

Véleményünk szerint az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2013. évi üzleti jelentése az „**ARIES**” Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Kft 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014. április 8.



Papp József

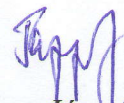
Ügyvezető igazgató

„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” Kft.

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

MKVK tagsági szám: 000869

„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” KFT
Budapest



Papp József

Kamarai tag könyvvizsgáló

2310 Szigetszentmiklós,

Szabó utca 22/c.

MKVK tagsági szám: 001300

A jelentés készült: 4 példányban

Egy példány: 3 lap

PAPP JÓZSEF
Kamarai tag Könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001300

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

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

2013. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	260 779		231 511
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	11 129		7 816
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			894
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	11 129		6 922
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	249 650		223 695
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	123 976		122 119
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	118 578		96 407
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 400		4 511
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	266		228
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	430		430
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök	208 826		242 793
28.	I. KÉSZLETEK	4 125		9 111
29.	Anyagok	3 756		9 111
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	369		
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK	188 699		159 294
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	167 346		133 225
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	21 353		26 069
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	16 002		74 388
50.	Pénztár, csekkek	2 046		205
51.	Bankbetétek	13 956		74 183
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	44 992		38 323
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	38 857		32 099
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 135		6 224
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	514 597		512 627

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. 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.	D. Saját tőke	314 456		336 872
58.	I. JEGYZETT TŐKE	50 000		50 000
59.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	58 980		58 980
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	164 462		199 152
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 690		5 894
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	430		430
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	430		430
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	33 894		22 416
68.	E. Céltartalékok	3 674		2 207
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	3 674		2 207
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek	173 094		155 599
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, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 648		9 588
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	13 648		9 588
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	159 446		146 011
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőtől kapott előlegek	7 874		14 225
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	83 607		76 812
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	67 965		54 974
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	23 373		17 949
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 539		752
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 238		7 981
101.	Halasztott bevételek	13 596		9 216
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	514 597		512 627

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. 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	1 291 157		1 211 114
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	1 291 157		1 211 114
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	369		-369
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	24 147		6 016
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)	24 516		5 647
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	50 336		79 455
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	4		835
5.	Anyagköltség	283 422		266 011
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	112 526		112 577
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 422		8 939
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	931		988
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	420 775		424 084
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	824 076		812 599
10.	Béreköltség	278 254		260 826
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 628		47 852
12.	Bérráulékok	77 208		66 498
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	411 090		375 176
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	41 968		40 553
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	45 508		36 794
VII/a.	Ebből: értékvesztés	22 015		18 546
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)	43 367		31 094

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	.Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	109		114
16/a	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 936		74
17/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	5 045		188
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 252		2 582
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 578		127
21/a.	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	9 830		2 709
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	-4 785		-2 521
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	38 582		28 573
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	183		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-183		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	38 399		28 573
XII.	Adófizetési kötelezettség	4 505		6 157
	Ebből: társasági adó	4 505		3 164
	Ebből: hulladékgazd. közszolg. nyereségadó			2 993
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	33 894		22 416
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	33 894		22 416

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

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

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 291 157		1 211 114
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	1 291 157		1 211 114
3.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	581 687		570 654
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	931		988
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	420 775		424 083
II.	Értékesítés közvetlen költségei (3.+4.+5.sorok)	1 003 393		995 725
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II sorok)	287 764		215 389
6.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
7.	Igazgatási költségek	147 061		133 640
8.	Egyéb általános költségek	102 164		93 316
IV.	Értékesítés közvetett költségei (6.+7.+8.sorok)	249 225		226 956
V.	Egyéb bevételek	50 336		79 455
V/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	4		835
VI.	Egyéb ráfordítások	45 508		36 794
VI/a	Ebből: értékvesztés	22 015		18 546
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.sorok)	43 367		31 094

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

2013. december 31.

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Forgalmi költség eljárással)

2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
9.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
9/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
10/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
11/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	109		114
12/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 936		74
13/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9.+10.+11.+12.+13.)	5 045		188
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 252		2 582
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 578		127
17/a.	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14.+15±16.+17.)	9 830		2 709
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-4 785		-2 521
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	38 582		28 573
IX.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
X.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	183		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	-183		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	38 399		28 573
XI.	Adófizetési kötelezettség	4 505		6 157
	Ebből: társasági adó	4 505		3 164
	Ebből: hulladékgyazd. közszolg. nyereségadó			2 993
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	33 894		22 416
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+18.-19.)	33 894		22 416

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az "ARIES" Nonprofit Kft.

2013. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

Szarvas Tibor
igazgató

Általános kiegészítések

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

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

Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete 2011. március 21-én hozott 74/2011. (III.21.) sz. Önkormányzati Határozatában az Aries Kft. 100 %-os önkormányzati tulajdonba vételéről döntött.

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

Cégjegyzékszám: 13-09-063424

KSH szám: 10553846-3811-572-13

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

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

Az éves beszámolót aláíró vezető neve:

Szarvas Tibor ügyvezető igazgató

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, melyet a

„Szám és Könyvvizsgáló Céh” Kft. végez,
a könyvvizgálatért felelős személy: *Papp József,*
bejegyzett könyvvizsgáló, MKVK igazolvány száma: 001300

A társaság éves beszámolóját összeállította:

Székely Ildikó, az Aries Kft. - Pénzügyminisztérium 117944 számú
nyilvántartása szerint könyvviteli szolgáltatását végző - munkavállalója.

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

1. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

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

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31., a mérlegkészítés időpontja 2014. március 31.

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

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

- a mérlegtételek értékelésénél a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki és az óvatosság elvét érvényesítette;
- az immateriális javak beszerzési költségen kerültek értékelésre, csökkentve a leírásokkal;
- tárgyi eszközök a mérlegben nettó értékben (a beszerzési, illetve előállítási költségek az értékcsökkenés összegével csökkentve) szerepelnek;
- a tárgyévben a tárgyi eszközök értékhelyesbítése aktualizálása került;
- a vásárolt készletet beszerzési áron, a saját termelésű készleteket közvetlen önköltségen értékeli a Társaság;
- a belföldi vevőkövetelés a számlázott, elismert összegben szerepel a mérlegben;
- a társaság az üzemi tevékenység eredményét a forgalmi költség eljárással határozza meg;
- amortizációs politika: a tárgyi eszközök beszerzésénél egyedenként kerül a leírási kulcs meghatározásra;
(Az eszközök döntő többségénél a társasági adótörvényben meghatározott, vagy a várható elhasználódási idő függvényében - annál alacsonyabb kulcsokat alkalmaz a Cég.)

A Társaság 2013-ban a könyvvezetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

2. Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.211.114 eFt, amely az előző évi árbevételtől – 80.043 eFt-tal – 6,2 %-kal alacsonyabb.

A tevékenységek árbevétele és megoszlásának bemutatása:

Szakágazati kód	tevékenység	2013. évi árbevétel (eFt)	Megoszlás (%)
3811	hulladékgazdálkodási közszolg.	576.564	47,6
3530	távhőszolgáltatás	215.061	17,7
6820	ingatlan bérbeadás	16.900	1,4
8130	közterület kezelés, parkfenntartás	61.565	5,1
7490	egyéb nem tervezői szolg.	5.962	0,5
6832	ingatlankezelés	26.631	2,2
8129	síkosság mentesítés	50.539	4,2
4311-4391	bontás, tetőfed. burkolás, stb.	2.175	0,2
4322	víz-, villany-, gáz-, fűtésszerelés és egyéb	8.534	0,7
4799	kereskedelmi tevékenység	1.352	0,1
7120	műszaki (energetikai) elemzés, gazd.	6.485	0,5
7739	egyéb eszköz bérbeadás	4.466	0,4
	áthárított szolgáltatás	234.880	19,4

Áthárított szolgáltatás összetevői:

- energia felhaszn.	98.878
- önk. javára besz. bérleti díj	27.338
- intézmény és ingatlankezelés, felújítás	48.181
műszaki ell., közbesz. bonyolítás, stb.	1.460
- parkfenntartás	59.023

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

(Fő)

3.1. Létszám	Fizikai	Szellemi	Összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	65	28	93
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott	4	1	5
Foglalkoztatott nyugdíjas	0	1	1
Nem teljes munkaidős nyugdíjas	3	3	6
Összes foglalkoztatott	72	33	105

			(eFt)
3.2. Bér	Fizikai	Szellemi	Összesen
Teljes munkaidőben foglalkozt.	122.089	103.047	225.136
Szabadság visszavét	0	0	0
Nem teljes munkaidőben fogl.	3.313	1.241	4.554
Foglalkoztatott nyugdíjasok	3.763	4.642	8.405
Összes foglalkoztatott	129.165	108.930	238.095
Tiszteletdíj	6.410	-	6.410
Önálló tev.-ből szárm. jöv.:	-	-	-
Egyszerűsített foglalk. bér	481	-	481
Jutalom, prémium	3.972	11.868	15.840
Mérleg szerinti bérköltség	140.028	120.798	260.826
Személyi jellegű egyéb kifizetések			47.852
Bérfelrakás			66.498
-			
Személyi jellegű ráfordítások össz:			375.176

4. Vezető tisztségviselők üzleti évre elszámolt járandóságai:

Fenti jogcímen 2013-ban 6.410 eFt tiszteletdíj került elszámolásra.

2013-ban az előző évhez viszonyítva közel 2 %-kal csökkent a foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma.

5. Társasági adó megállapítása

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

a. adózás előtti eredmény: 28.573 eFt

b. Számított adóalap levezetése:

Tao. Tv. szerinti §.	Adózás előtti eredményt növelő, illetve csökkentő jogcímek	8. §. (1) az adózás előtti eredményt növeli	7. §. (1) az adózás előtti eredményt csökkenti
		40.553	
8. §. (1) Növelő tételek	b) az adóévben <u>terv szerinti értékcsökkenési leírás</u> ként és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, a <u>tárgyi eszköz eladás</u> könyv szerinti érték, <u>tárgyi eszköz selejtezés</u> könyv szerinti érték	14	-
	d) a TAO törvény 3. sz. melléklete szerinti költségek és ráfordítások - elévült behajthatatlan követelés - adott támogatás	2.195 145	-
	e) az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege	116	-
	gy) követelésre elszámolt értékvesztés	18.296	-
	p) adóellenőrzés során ráfordításként elszámolt összeg	109	-
7. §. (1) Csökkentő tételek	b) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	-	1.467
	d) értékcsökkenési leírás <u>az 1. és 2. számú mellékletben</u> foglalt előírások szerint az adóévre <u>megállapított összeg</u> , továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz állományból bármely jogcímen történő kivezetésekor az eszköz számított nyilvántartási értékének a készletre vett hulladékanyag, haszonanyag értékét meghaladó összeg, <u>tárgyi eszköz eladás, selejtezés</u>	-	43.230 14 7
	n) a számviteli törvény szerint <u>behajthatatlanná</u> vált követelés, mely tételknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elszámolása megtörtént. Visszaírt értékvesztés	-	2.815 835
	Növelő és csökkentő tételek összesen:	61.435	48.368
	Adózás előtti eredmény		28.573
	Számított adóalap		41.640

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

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

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

<u>Terv szerinti leírás összesen:</u>	40.553 eFt
- lineáris	38.603 eFt
- degresszív	-
- teljesítményarányos	-
- használatbavételkor egyösszegű leírás	1.950 eFt
<u>Terven felüli leírás</u>	7 eFt

8. Aktivált saját teljesítmények értékének részletezése a mérleg fordulónapján:

Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6.016 eFt
Saját termelésű készletek állományváltozása	- 369 eFt
Összesen:	5.647 eFt

9. Költségek részletezése költségnemenként (eFt)

Anyagköltség	266.011
Igénybe vett anyagjell. szolg. értéke	112.577
Egyéb szolgáltatások értéke	8.939
Eladott áruk beszerzési értéke	988
Eladott közvetített szolgáltatás	424.084

Anyagjellegű ráfordítások **812.599**

Béreköltség	260.826
Személyi jellegű egyéb kifiz.	47.852
Bérfelrakások	66.498

Személyi jellegű ráfordítások **375.176**

Értékcsökkenési leírás	40.553
<u>Aktivált saját teljesítmény értéke</u>	<u>- 5.647</u>
Összesen:	1.222.681

Az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások 112.577 eFt értékéből a könyvvizsgáló díjazása 600 eFt összeget képvisel.

10. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
Befektetett eszközök	260 779	50,7	231 511	45,2	-11,2	88,8
Immateriális javak	11 129	2,2	7 816	1,5	-29,8	70,2
Tárgyi eszközök	249 650	48,5	223 695	43,6	-10,4	89,6
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Forgóeszközök	208 826	40,6	242 793	47,4	16,3	116,3
Készletek	4 125	0,8	9 111	1,8	120,9	220,9
Követelések	188 699	36,7	159 294	31,1	-15,6	84,4
Értékpapírok	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Pénzeszközök	16 002	3,1	74 388	14,5	364,9	464,9
Aktív időbeli elhatárolások	44 992	8,7	38 323	7,5	-14,8	85,2
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZ.	514 597	100,0	512 627	100,0	-0,4	99,6

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
Saját tőke	314 456	61,1	336 872	65,7	7,1	107,1
Jegyzett tőke	50 000	9,7	50 000	9,8	0,0	100,0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Tőketartalék	58 980	11,5	58 980	11,5	0,0	100,0
Eredménytartalék	164 462	32,0	199 152	38,8	21,1	121,1
Lekötött tartalék	6 690	1,3	5 894	1,1	-11,9	88,1
Értékelési tartalék	430	0,1	430	0,1	0,0	100,0
Mérleg szerinti eredmény	33 894	6,6	22 416	4,4	-33,9	66,1
Céltartalékok	3 674	0,7	2 207	0,4	-39,9	60,1
Kötelezettségek	173 094	33,6	155 599	30,4	-10,1	89,9
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	13 648	2,7	9 588	1,9	-29,7	70,3
Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	31,0	146 011	28,5	-8,4	91,6
Passzív időbeli elhatárolások	23 373	4,5	17 949	3,5	-23,2	76,8
FORRÁSOK(PASSZIVÁK) ÖSSZ.	514 597	100,0	512 627	100,0	-0,4	99,6

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

a.) A befektetett eszközök állományának 2013. évi változása (beruházások nélkül)

<u>Az immateriális javak változásának összetevői:</u>	(eFt)
2013. 01. 01-i állomány nagysága	11.129
2013. évi - beszerzés	1.322
- térítés nélküli átvétel	-
- értékesítés	-
- selejtezés	-
- értékcsökkenés	4.635
2013. 12. 31-i állomány nagysága	7.816

Tárgyi eszközök beruházások nélküli állomány változásának összetevői:

	(eFt)
2013. 01. 01-i állomány nagysága	249.384
2013. évi - beszerzés	10.023
- értékesítés	15
- selejtezés	7
- értékcsökkenés	35.918
- leltárhiány	-
- értékhelyesbítés	-
2013. 12. 31-i állomány nagysága	223.467

A tárgyévi beruházások, felújítások tételei:

	(eFt)
- ISO tanúsító audit	969
- Office, Windows7 szoftverek	353
- Fűtőmű tetőfelújítás	3.263
- épületek, építmények felújítása	714
- távvezeték felújítás	749
- hőközpontok felújítása	1.115
- hulladékszállítási célgép felújítása	442
- traktor felújítás	629
- sószóró adapter vásárlás	450
- kerékpár	44
- szerszámok, műszerek	216
- csatornarendszerhez átemelő szivattyú	101
- hulladékgyűjtő edényzetek vásárlása bérbeadáshoz	901
- idegen eszköz (targonca) felújítás	183
- kompresszor vásárlás	218
- irodai gépek, berendezések vásárlása	<u>998</u>
	11.345

Értékben nyilván nem tartott eszköz ismertetése

- 1., 1995-ben a Cég tulajdonosa, Szigetszentmiklós Város Önkormányzata érték nélkül átadta a 3247/17, 3247/3 és 3247/18 hrsz-ú – a Kft. telephelye alatt fekvő – földterületet.
- 2., Szigetszentmiklós Város Önkormányzata által a Pro Régiós pályázati támogatással beszerzett szelektív hulladékgyűjtésre és -szállításra alkalmas, KFB – 357 frsz-ú, Mercedes Benz típusú kommunális célgépet üzemeltetési megállapodás alapján 2006. március 14-én átadta üzemeltetésre.
Az üzemeltetés kezdete 2006. december 01., lejárata 2016. december 01.

b./ a forgóeszközök értékének és összetételének alakulása:

FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
I. Készletek	4 125	2,0	9 111	3,8	120,9	220,9
Anyagok	3 756	1,8	9 111	3,8	142,6	242,6
Befejezetlen termelés és félkész termékek	369	0,2		0,0	-100,0	0,0
Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0,0		0,0		
Késztermékek		0,0		0,0		
Áruk		0,0		0,0		
Készletre adott előlegek		0,0		0,0		
II. Követelések	188 699	90,4	159 294	65,6	-15,6	84,4
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	167 346	80,1	133 225	54,9	-20,4	79,6
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	21 353	10,2	26 069	10,7	22,1	122,1
III. Értékpapírok	0	0,0	0	0,0		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0,0		0,0		
Egyéb részesedés		0,0		0,0		
Saját részvények, saját üzletrészek		0,0		0,0		
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok		0,0		0,0		
V. Pénzeszközök	16 002	7,7	74 388	30,6	364,9	464,9
Pénztár, csekkek	2 046	1,0	205	0,1	-90,0	10,0
Bankbetétek	13 956	6,7	74 183	30,6	431,5	531,5
Forgóeszközök összesen	208 826	100,0	242 793	100,0	16,3	116,3

A forgóeszközök állománya 16,3 %-kal, 33.967 eFt összeggel növekedett az előző évhez képest.

A forgóeszközökön belül

emelkedés következett be: 58.386 eFt összegben a pénzeszköz állományában,
4.986 eFt összegben a készletek állományában,
4.716 eFt összegben az egyéb követelések állományában,

csökkenés mutatkozik: 34.121 eFt összegben a vevőkövetelések állományában.

Készletértékelés során történt megállapítások:

A számviteli törvény 56. §-ában foglaltak szerint, amennyiben a vásárolt készlet könyv szerinti értéke magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken kell kimutatni.

A leltári készletek között 2013. január 1-jei nyitó tételek között szerepel 1 db Q71500ZBB Bojler, mely a Jókai u. 25. Társasház távhőszolgáltatásról történő leválásakor a hőközpontból került leszerelésre. A bojler mérete, illetve kapacitása 80-100 lakásos társasház nagyságú épület hőközpontjában történő felszerelésre alkalmas, ezért a piacon történő értékesítés 2013-ban nem tudott realizálódni.

A készletmozgás hiánya miatt a fűtőművezető műszaki, szakmai közreműködésével megvizsgáltuk a bojler piaci értékét. Megállapítást nyert, hogy a készlet könyv szerinti értéke 250 eFt összeggel magasabb, mely értékvesztés elszámolását tette szükségessé.

A vevőkövetelések állományának csökkenését a behajthatatlan követelések leírása és a bizonytalan megtérülésű vevőkövetelésekre tárgyévben elszámolt értékvesztése 12,7 %-os mértékben befolyásolta. A fizetési hajlandóság 7,7 %-ban javult, mely kismértékben meghaladta a 6,2 %-os árbevétel csökkenés mértékét.

Az értékvesztés nélkül számított vevőkövetelések állománya behajthatatlan követelések leírását megelőzően 2013. december 31-én 231.795 eFt volt. Az összegből 2.888 eFt leírásra került és 115.869 eFt a mérlegkészítésig pénzügyileg realizálódott. A fennmaradó 113.038 eFt összegre egyedi értékelés szerint az értékvesztés képzés megtörtént a 13-14. oldalon bemutatottak szerint.

Az egyéb követelések összegéből 2014-ben a mérlegkészítésig befolyt:

1.163 eFt a VPOP által kiutalt energiaadó,
791eFt Szigetszentmiklós Város Önkormányzatától lakossági szemétszállítási díjfizetési kedvezmény,
5.123 eFt az 51/2011. NFM rendelet szerinti lakossági távhőszolgáltatási támogatás,
476 eFt gázolaj jövedéki adó visszaigényelt összege.
357 eFt Országos Egészségbiztosítási Pénztárral szembeni követelés
17.910 eFt

Az egyéb követelések állományának egyedi minősítése során a kilépett munkavállalók tartozásaira a tárgyévben 56 eFt összegű értékvesztés elszámolása vált szükségessé.

A díjbeszedési tevékenységet ellátó Rosenberg Team Bt. szerződés felbontása során 320 eFt beszedett díjjal nem tudott elszámolni, ezért Cégünk az ügyben rendőrségi feljelentést tett. Az összeg megtérülésének bizonytalansága miatt 320 eFt értékvesztés elszámolása történt.

Az egyéb követelésekre elszámolt értékvesztés állományának alakulása:

korábbi években elszámolt értékvesztés 696 eFt,

tárgyévben elszámolt értékvesztés 376 eFt.

Egyéb követelések értékvesztése 2013. december 31-i záróállománya: 1.072 eFt.

c./ 2013. évi vevő és egyéb követelések értékvesztése vevőcsoportonként:

A tárgyévben 2.888 eFt követelés került leírásra, melyből 2.195 eFt összegű vevőkövetelésre a korábbi években 100 %-ban történt értékvesztés elszámolás. A leírt követelések összegéből a 2000. évi C. – a számvitelről szóló – törvény 3. §. (4) bek. szerint 2.888 eFt behajthatatlannak minősül.

A vevők és egyéb követelésekre vonatkozóan a 2013. december 31-én fennálló és a mérlegkészítésig pénzügyileg nem rendezett követeléseket megvizsgáltuk és a rendelkezésre álló információk birtokában – tértivevény, APEH honlap, Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat peres akták – elvégeztük a vevőállomány minősítését.

A 2013. december 31-i leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett vevő állománya az előző év ugyanezen időszakát vizsgálva az alábbi eltéréseket mutatja:

	(eFt-ban)		
	2012.	2013.	(%)
közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	35.176	38.760	110,2
lakossági hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	54.237	35.557	65,6
lakossági fűtés	9.460	8.859	93,6
ingatlankezelés lakbér + bérleti díj	1.002	1.272	126,9
közületi fűtés	104	110	105,8
intézm. energia	44.789	26.898	60,1
városgondozás	<u>22.578</u>	<u>21.769</u>	<u>96,4</u>
Összesen:	167.346	133.225	79,6

A közületi hulladékgazdálkodási közszolgáltatás, az ingatlankezelés lakbér, bérleti díj és a közületi fűtés kivételével az előző évihez képest alacsonyabb a vevőkövetelések könyv szerinti értéke.

**Az értékvesztés alapját képező követelések és a
2013. évi értékvesztés vevőcsoportonként**

(eFt)

		2013.12.31	2014-ban mérleg- kész-ig le nem járt, ill. befolyt	vizsgált követelés	peresített, adók módjára felszám. alatti cégek	elismert 360 napon belüli	360 napon túli	elismertetés sikertelen	értékvesztés összege
311	közületi szemétszállítás	41 037	38 244	2 793	2 115	516		162	2 277
312	lakossági szemétszállítás	99 393	25 534	73 859	42 903	10 023	2 381	18 552	63 836
313	lakossági fűtés	33 533	3 363	30 170	11 185	5 496	13 489	0	24 674
314	lakbér	6 021	274	5 747	4 223	908	616	0	4 839
315	piaci asztalbérlés	22	22	0	0	0	0	0	0
316	bérlési díj	78	68	10	0	0	10	0	10
3171	közületi távhő	156	156	0	0	0	0	0	0
3172- 3173	áthár. energiaadó és egyéb	26 898	26 439	459	0	413	0	46	46
318	városgondozás	21 769	21 769	0	0	0	0	0	0
	összesen	228 907	115 869	113 038	60 426	17 356	16 496	18 760	95 682
	értékvesztés %-a				100%		100%	100%	
	értékvesztés összege				60 426		16 496	18 760	95 682

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

követelés fajtája	Értékvesztés		
	alapja	%-a	Összege
adók módjára történő behajtásra átadott, valamint felszámolás alatti cégekkel szembeni és a peresített követelés	60.426	100	60.426
a követelés elismertetése sikertelen	18.760	100	18.760
elismert 360 napon túli követelés	16.496	100	16.496
Összesen	95.682		95.682

A vevő követelések értékvesztésének halmozott állománya 2013. december 31-én 81.412 eFt összegű volt.

A 2013. évi 2.888 eFt behajthatatlan követelés leírása – a korábbi években képzett értékvesztéssel érintett tételek kivezetésével – 2.815 eFt-tal, valamint 835 eFt összegű értékvesztés visszairása csökkentette ezt az állományt. A minősítés alapján halmozottan 95.682 eFt összegű értékvesztés szükséges, melyhez a 2013-as adóévre 17.920 eFt összegű tárgyévi értékvesztés elszámolása volt indokolt.

A vevő és egyéb követelések értékvesztésének halmozott állománya a 2013. évi leírást követően az alábbiak szerint alakul:

Értékvesztés 2013. év

(eFt)

Követelés megnevezése	2013. jan. 01. nyitó állomány	előző évben elszámoltból leírásra került	2013. évben elszámolt értékvesztés	visszaírt értékvesztés	2013.dec. 31. záró állomány
Lakossági szemétszáll. vevőkövetelés	48 370	2 233	17 699	0	63 836
Lakossági fűtés vevőkövetelés	25 415	0	0	741	24 674
Lakbér	4 735	0	104	0	4 839
Bérleti díj	104	0	0	94	10
Közületi szemétszállítás vevőkövetelés	2 776	582	83	0	2 277
Közületi fűtés vevőkövetelés	12	0	34	0	46
<i>Vevők összesen</i>	<i>81 412</i>	<i>2 815</i>	<i>17 920</i>	<i>835</i>	<i>95 682</i>
Egyéb követelések	695	0	376	0	1 071
Mindösszesen	82 107	2 815	18 296	835	96 753

**A leírás utáni, értékvesztéssel csökkentett 2013. december 31-i
vevőállomány vevőcsoportonként, korosítva**

	le nem járt	30 napon belüli	31-90	91-180	181-360	összesen	összesenből mérlegkész-ig kiegyenlített
311 Közületi szemétszáll.	36 323	1 879	558	0	0	38 760	38 244
312 Lakossági szemétsz.	0	31 005	0	4 552	0	35 557	25 534
313 Lakossági fűtés	0	2 560	1 145	940	4 214	8 859	3 363
314 Lakbér	0	62	291	345	484	1 182	274
315 Piac asztalbérlet	22	0	0	0	0	22	22
316 Bérleti díj	4	39	25	0	0	68	68
317 Közületi fűtés és energia	26 881	103	24	0	0	27 008	26 595
318 Városgondozás	19 304	181	1 701	583	0	21 769	21 769
Összesen:	82 534	35 829	3 744	6 420	4 698	133 225	115 869

Az értékvesztéssel csökkentett vevőkövetelés 88,8 %-a le nem járt fizetési határidejű és 30 napon belüli lejáratú.

d./ *források változása:*

Saját tőke változása (eFt)

	2012.12.31.	2013.12.31.
I. Jegyzett tőke	50.000	50.000
II. Jegyzett, be nem fiz.tőke	0	0
III. Tőketartalék	58.980	58.980
IV. Eredménytartalék	164.462	199.152
V. Lekötött tartalék	6.690	5.894
VI. Értékelési tartalék	430	430
VII. Mérleg szerinti eredmény	33.894	22.416
Saját tőke összesen:	314.456	336.872

Az eredménytartalék és a lekötött tartalék állományának változása

	eredménytartalék	lekötött tartalék
2012. december 31-i állomány	164.462	6.690
2012. évi mérleg szerinti eredmény	33.894	-
2013. évi beruházás a fejl. tart. terhére	+ 1.690	- 1.690
Az átszervezés aktivált értékéből		
2013. dec. 31-ig el nem számolt értékcsökk.	- 894	+ 894
2013. december 31-i állomány	199.152	5.894

A gazdasági és pénzügyi válság 2009., illetve 2010. évi túlélésének egyik költségtakarékos elemeként a Cég csak a legszükségesebb esetben végzett beruházásokat, fejlesztéseket. Az elmaradt beruházások finanszírozása érdekében a Cég 2009. december 31-én 24.500 eFt, 2010. december 31-én 5.000 eFt fejlesztési tartalékot képzett.

A fejlesztési tartalékot a lekötés adóévét követő 4 adóévben megvalósított tárgyi eszközzel kapcsolatos beruházásaira használhatja fel.

A mérleg forrás oldalán bemutatott lekötött tartalékból a fejlesztési tartalék állományának alakulása:

2009. december 31-i fejlesztési tartalék képzés	24.500 eFt
2010. évi tárgyi eszköz beszerzés fejlesztési tartalékból	- 8.765 eFt
2011. évi tárgyi eszköz beszerzés fejlesztési tartalékból	- 14.045 eFt
2012. évi tárgyi eszköz beszerzés fejlesztési tartalékból	- 1.690 eFt
2013. évi tárgyévi eszköz beszerzés fejlesztési tartalékból	0 eFt

A 2009. december 31-én képzett fejlesztési tartalék teljes összegéből tárgyi eszköz fejlesztéseket valósított meg a Cég 2013. december 31-ig.

2010. december 31-én képzett fejlesztési tartalék 5.000 eFt összegéből 2013. december 31-ig felhasználás nem történt.

A fejlesztési tartalék állománya 2013. december 31-én 5.000 eFt összegű, mely 5.000 eFt 2014. december 31-ig használható fel tárgyi eszközzel kapcsolatos beruházásra.

e./ Rövidlejáratú hitelkötelezettség bemutatása:

Az OTP Bank Zrt-vel 50.000 eFt összegű hitelkeret szerződést kötött a Cég 2013. szeptember 20-án 1-1-13-8400-0179-9-01 szerződésszámon. A rülirozó hitelkeretből 2013. december 31-én nem történt felhasználás.

A hitel lejáratának időpontja 2014. szeptember 20.

A hitel biztosítékeként jelzálog jog terheli a Cég telephelyét (3247/3, 3247/17, 3247/18. hrsz.)

f./ Egyéb rövid lejáratú követelések és kötelezettségek bemutatása:

Egyéb követelések:

<u>főkönyv</u>	<u>elismert összeg (eFt)</u>	<u>követelés jellege</u>
3526	6.666	szolgáltatásra adott előleg
361	166	értékcikkek
3682	1.163	NAV, energia adó követelés
3685	357	Országos Egészségpénztári ellátás
3686	791	önk. lakossági szemétdíj támogatás
3687	15.123	lakossági távhő ártámogatás
3688	476	gázolaj jövedéki adó visszaig.
474	7	ÁB-Aegon Magánnyugd. P. köv.
469	<u>1.320</u>	helyi adó különbözet
Összesen:	26.069	

Egyéb kötelezettségek:

<u>főkönyv</u>	<u>elismert összeg (eFt)</u>	<u>kötelezettség jellege</u>
452	3.962	rövid lejáratú lízing kötelezettség (a 18. oldalon részletesen bemutatva)
4571	34	beérkezett, nem számlázott szállító
458	182	ingatlankez. felújítási kötelezettség
459	68	egyéb kötelezettség
4611	2.993	2014.05.31-én esedékes hulladékgazd. közszolg. jöv.adója
4612	391	2014.05.31-én esedékes társasági adókötelezettség
462	4.734	SZJA 2013.12. havi kötelezettség
463	3.498	költségvetési kötelezettségek
465	116	NAV pótlék, bírság kötelezettség
466, 467, 4682	6.167	2013. dec. havi ÁFA kötelezettség
4683	5.023	2014. évi teljesítésű ÁFA kötelezettség
471-472	15.204	2013. 12. havi jöv. elszám. szla
473	3.028	TB 2013. 12. havi kötelezettség
475	7.517	szoc. hozzájár. Adó
4791	617	bérlők által fizetett óvadék
4793	62	szakszervezet felé fennálló kötelezettség
4795	825	ÖNYP 2013. dec. kötelezettség
4796	551	ÖEP 2013. dec. kötelezettség
3692017	<u>2</u>	munkavállalóval szembeni kötelez.
Összesen:	54.974	

A tevékenység ellátása, illetve a szolgáltatás színvonalának javítása érdekében történt 2011. évi eszközbeszerzések pénzügyi lízing keretében valósultak meg.

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

Lízingelt eszközök kötelezettségének bemutatása:

**Lízingszerződés keretében fennálló rövid- és hosszúlejáratú kötelezettségek bemutatása
2013. december 31-i árfolyamon**

Finanszírozó	szerződés kelte és lejárat	finanszírozott eszköz	beszerzési érték eFt	2013.12.31-én fennálló kötelezettség		a kötelezettség éven belül éven túl esedékes része	
				deviza neve	eFt	eFt	eFt
Lombard Lízing Zrt.	2011.12.08. 2016.12.05.	Mercedes-BENZ 1824 speciális felépítménnyel LVL -505 frsz.	17 556	Ft	9 706	2 799	6 907
Lombard Lízing Zrt.	2011.12.08. 2016.12.05.	Mecsek SLS sósózó Mecsek SH hőeke tgc. Tartozék	7 188	Ft	3 844	1 163	2 681
Lízingszerződés szerinti kötelezettség összesen					13 550	3 962	9 588

A kötelezettségek mérleg fordulónapi állományának nagyságát befolyásolják Cégen kívüli tényezők, mint pl. a szállító számlák benyújtásának időpontja. A 2013. december 31-i kötelezettségek a mérlegkészítés időszakában, fizetési határidőn belül kiegyenlítést nyertek. A szállítói kötelezettségek között szereplő 2.285 eFt összegű jóteljesítési garanciális kötelezettség megfizetésének határideje 2015.október 11. – 2016. január 12. közötti időszakban esedékes.

Kötelezettségek változása

	2012.12.31. (eFt)	2013.12.31. (eFt)	Változás (%)	Index (%)
Hosszú lejáratú kötelezettségek	13.648	9.588	- 29,7	70,3
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	67.965	54.974	- 19,1	80,9
Szállítók	83.607	76.812	- 8,1	91,9
Rövid lejáratú hitel	-	-	-	-
Rövid lejáratú kölcsön	-	-	-	-
Vevőtől kapott előleg	7.874	14.225	80,7	180,7
<i>Kötelezettségek összesen</i>	<i>173.094</i>	<i>155.599</i>	<i>10,1</i>	<i>89,9</i>

A hosszúlejáratú kötelezettségek állományának nagyságát az alábbi tételek alakították:

- a 2011. évben kötött lízingszerződések alapján 1 db hulladékgyűjtő tehergépkocsi és sószóróból, hóekéből álló tartozék 2014. évben esedékes törlesztő részletének rövid lejáratú kötelezettségek közé történő átvezetése 3.962 eFt-tal csökkentette a 2013. január 01-jei 13.550 eFt összegű záró állományt.
- A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségeket forint alapú szerződések alapján tartjuk nyilván.

A hosszú lejáratú kötelezettségek és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése a kiegészítő melléklet 18. oldalán található.

g./ Céltartalék

2013-ban, illetve a mérlegkészítés időszakában a 2000. évi C. – számvitelről szóló – törvény 41. §-ban foglaltak szerint céltartalék képzésre indokot adó gazdasági esemény nem történt.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár – OEP – fizetési meghagyásban kötelezte az Aries Kft-t, hogy Maros Csaba William 2008. szeptember 26. napján bekövetkezett üzemi balesetével összefüggésben felmerült egészségbiztosítási ellátások megtérítése címén 1.920.757 Ft ellátási költséget, mint tőketartozást, valamint ennek az ellátás folyósításának finanszírozási időpontjától a fizetési meghagyás kiadásának napjáig számított 286.414 Ft kamatát, mindösszesen 2.207.171 Ft-ot fizessen meg.

Az Aries Kft. a fizetési meghagyás ellen, valamint a határozat végrehajtásának felfüggesztése érdekében keresettel élt.

A Budapest Környéki Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságon 7.M.44/2012. számon folyamatban lévő perben 2013. év folyamán több eredménytelen tárgyalási nap volt, melyen a sérült tanúként nem jelent meg. 2014. április 30. napjára tűzte ki a Bíróság az ARIES Nonprofit Kft. telephelyére helyszíni szemlével és tervezett tanúmeghallgatással egybekötött tárgyalását.

A peres eljárás bizonytalan kimenetele miatt a 2012. évben képzett céltartalék változatlanul indokolt.

A First-Com Hungary Kft., közös képviselő által képviselt Szigetszentmiklós, Jókai u. 25. – Deák F. u. 3. sz. Társasház fizetési meghagyást nyújtott be az Aries Kft. – mint Szigetszentmiklós Város Önkormányzat bérlakásait kezelő kötelezett – ellen a társasházi bérlők által felhalmozott közüzemi díjtarozás megfizetése jogcímén 1.467.000 Ft összegben.

A fizetési meghagyás ellen a Cég jogi képviselője ellentmondással élt, melynek következtében a fizetési meghagyásos eljárás perré alakult.

A Bíróság hiánypótlási felhívásának a felperes First-Com Hungary Kft. a megadott határidőn belül nem tett eleget, ezért a perré alakult fizetési meghagyásos eljárást a Ráckevei Járásbíróság megszüntette.

Az óvatosság elve alapján a 2012-ben képzett 1.467.000 Ft összegű céltartalék feloldása a mérlegkészítés időpontjában megtörtént.

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

12-13. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások rendje

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

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

Passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként mutatjuk ki a Szigethalom Város Önkormányzatától 2005-ben térítésmentesen átvett használati jog, valamint Szigetszentmiklós Város Önkormányzata által biztosított fejlesztési célú támogatás értékét.

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

12. Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolások

2013. évben jelentkezett 2014. évi biztosítás	34 eFt
2013. évben jelentkezett 2014. évi előfizetési és bérleti díjak	2.244 eFt
2013. évben jelentkezett 2014. évi szolgáltatási díjak	<u>3.946 eFt</u>
Ktg. aktív időbeli elhat. összesen:	6.224 eFt

Bevételek aktív időbeli elhatárolás

2014-ben számlázott 2013. évet érintő bevételek	32.099 eFt
---	------------

Aktív időbeli elhatárolás összesen: 38.323 eFt

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	38 857	86,4	32 099	83,8	-17,4	82,6
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	6 135	13,6	6 224	16,2	1,5	101,5
Halasztott ráfordítások	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Aktív időbeli elhatárolások össz.	44 992	100,0	38 323	100,0	-14,8	85,2

13. Passzív időbeli elhatárolások

Halasztott bevételek

- kapott fejlesztési támogatás	3.216 eFt
- térítés nélkül átvett (JTX -179 frsz-ú) célgép használati joga	<u>6.000 eFt</u>

Halasztott bevételek összesen: 9.216 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása

- dolgozók útiköltség térítése, gk.ktg. térítés (2013. december havi 2014. januári kifizetésű)	635 eFt
- Tulajdonosi Bizottsági határozatok alapján prémium előírás	4.547 eFt
- 2014-ben számlázott 2013. évi szolgáltatási díjak	<u>2.799 eFt</u>
Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen:	7.981 eFt

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

- mérleg fordulónapja előtt befolyt, 2014. évet érintő bevétel	752 eFt
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	752 eFt

Passzív időbeli elhatárolás összesen: 17.949 eFt

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)	Index (%)
	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)	Összeg (eFt)	Rész-arány (%)		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 539	6,6	752	4,2	-51,1	48,9
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	8 238	35,2	7 981	44,5	-3,1	96,9
Halasztott bevételek	13 596	58,2	9 216	51,3	-32,2	67,8
Passzív időbeli elhatárolások	23 373	100,0	17 949	100,0	-23,2	76,8

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 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),
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredmény-kimutatások formájában.

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

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

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

Értelmező rendelkezések 2. §

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

50. § (1)

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

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

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

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

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

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

24. A számviteli szétválasztásra vonatkozó részletes szabályokat;

A mérlegkészítésig a számviteli szétválasztásra vonatkozó szabályozás nem jelent meg, ezért a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által, a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. sz. ajánlásban foglaltakat vette figyelembe.

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

17. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

Cégünk *környezetvédelmi politikája* az alábbiakban mutatkozik meg:

a., A környezetvédelmének megóvása érdekében tett intézkedéseket, szolgáltató céggént kiemelt fontosságú feladatként kezeljük.

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

- Távfűtés
- Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás
- Városgondozási feladatok

Fenti szolgáltatásokat a természetes személyek, az önkormányzatok és üzleti partnerei számára minden esetben, a környezetvédelmi jogszabályi követelmények maradéktalan betartása mellett végzi.

A távfűtési tevékenység végzésének folyamán kiemelt figyelmet fordít a környezetre veszélyes anyagok kibocsátásával járó technológia biztonságos üzemeltetésére, határérték alatti koncentráció szintjének megtartására, melyet a jogszabályban előírt mérésekkel folyamatosan ellenőrzés alatt tart.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzésének új jogszabályi háttere (2013. január 01-jétől hatályos 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról), a közszolgáltatás alapelvei között kiemelten, a megfelelő minőség és biztonság kialakítására törekszik. Társaságunk mindenben igyekszik a korábbi éveknek megfelelően a megrendelők elégedettségét jó minőségű szolgáltatással, a környezetvédelmi szempontok betartásával elérni. A jó munkahelyi légkör kialakításával, a minőségi munkavégzés és a környezetszennyezés megelőzése iránti elkötelezettséget elősegítendő célok elérése érdekében 2013. április hónapban megkezdte a minőség- és környezetirányítási rendszer kialakítását. Az ISO 9001:2009 és az ISO 14001:2005 szabványok követelményeit teljesítette cégünk, melynek során a tanúsítási dokumentumot szeptember hónapban megkapta.

Az ISO minősítések hozzájárultak ahhoz, hogy társaságunk a jogszabályi előírás alapján benyújtandó hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedélyt megkapja, továbbá az OHÜ minősítési eljárásban kiemelt kategóriát B/II. igényeljen. A B/II kategória követelmény rendszere előírja azt, hogy társaságunknak környezetirányítási programmal kell rendelkeznie. A környezetirányítási programban vállalt 5 kötelezően előírt cél közül már az induláskor két célértéket teljesítettünk. Ebből az egyik az elkülönítetten gyűjtött hulladék vonatkozásában a házhoz menő szelektív hulladék mennyiségének növelése, hiszen cégünk 2006. év óta végzi e tevékenységét, továbbá az EURO 4 minősítésű motorral rendelkező célgépek aránya is megfelel.

A környezeti irányítási program céljai környezetünk védelmének érdekében, a megelőzésre törekednek. Az illegális hulladék lerakások megelőzésére képviselő-testületi döntéseknek köszönhetően díjmentes hulladék befogadást biztosít cégünk a zöldhulladék és a veszélyes hulladékok közül az e-hulladék, a használt autógumi, valamint Szigetszentmiklóson az építési-bontási hulladék esetében.

A hulladékgazdálkodási rendszer működését folyamatosan felülvizsgáljuk és a pályázati, valamint a saját lehetőségeinket figyelembe véve folyamatosan fejlesztjük. Fokozott figyelmet fordítunk arra, hogy fejlesztési stratégiánk összhangban legyen a regionális és a helyi hulladékgazdálkodási tervekkel, melyek alapul szolgáltak a közszolgáltatói hulladékgazdálkodási tervünk elkészítésében. E tervünket 2013. évben a szolgáltatási területünkhöz tartozó önkormányzatok képviselő-testületei és a környezetvédelmi hatóság is elfogadta.

A tevékenységeink környezeti hatásainak felmérésére 2005-ben kockázat elemzést készített cégünk. Az elemzés eredményét kiértékelve tevékenységenként dokumentáltuk a környezetvédelme érdekében elvégzendő feladatokat, felelősségi köröket.

A kockázatelemzéshez kapcsolódó intézkedések eredményességét a tárgyévben a Cég – a korábbi években végzetekhez hasonlóan – felülvizsgálta és további teendők meghatározásával aktualizálta.

A tevékenység végzéséhez igazodóan biztosítja Cégünk a szakmai továbbképzéseket, környezetvédelmi teljesítményünk növelése érdekében. A környezetvédelmi feladatokat figyelembe véve kiemelten kezeljük a hatóságokkal való kapcsolattartást.

Cégünk a következők szerint határozza meg a környezeti teljesítményeivel kapcsolatos általános szándékait, elveit és fő irányvonalát:

- Különös figyelmet fordít a környezeti terhelések, valamint a hulladék technológiák kockázatainak csökkentésére, a környezetszennyezés megelőzésére.
- Elkötelezettséget vállal a társaságra vonatkozó jogszabályok, valamint a cég által – a környezeti tényezők vonatkozásában – vállalt egyéb követelményeknek a teljesítésére.
- Folyamatosan gondoskodik a munkatársak környezettudatosságának fokozásáról.
- Az irányítási rendszer működését biztosító – a rendszer lényeges elemeit és azok kölcsönhatásait leíró – dokumentációt hozott létre (ISO Kézikönyv), és gondoskodik arról, hogy valamennyi személy ismerje 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.

b., Környezetvédelmi hatósági előírások betartásának folyamatos ellenőrzése

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

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

A Gépműhely tevékenysége során 2013. évben termelődött veszélyes hulladékok mennyisége a következő:

Fáradt olaj

2013. január 1. állapot	230 kg
2013. évben keletkezett	496 kg
2013. évben átadott	652 kg
2013. december 31. állapot	74 kg

Olajjal szennyezett textil

2013. január 1. állapot	30 kg
2013. évben keletkezett	50 kg
2013. évben ártalmatlanításra átadott	77 kg
2013. december 31. állapot	3 kg

Levegőszűrő - olajszűrő

2013. január 1. állapot	40 kg
2013. évben keletkezett	70 kg
2013. évben átadott	97 kg
2013. december 31. állapot	13 kg

Cégünknek fenti veszélyes hulladékok elszállítása és ártalmatlanítása költséggel nem jár, mivel az átvételi engedéllyel rendelkező cégek térítésmentesen elszállítják.

c., Települési szilárd hulladékot három településről gyűjtünk be, a hulladék kezelését a legkíméletesebb környezet-igénybevétellel járó átrakó-állomáson végezzük.

Cégünk a környezet védelme érdekében a településeken megszervezett tisztasági, takarítási napokat támogatja, illetve aktív résztvevője.

Immateriális javak és tárgyi eszközök - befejezetlen beruházások nélküli - állományának változása

2013. 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	1 833	969			2 802	1 833	75					1 908	894
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0	0						0	0
Vagyoni értékű jogok	45 214	353	0		45 567	34 085	4 289		271	0		38 645	6 922
Szellemi termék	0				0	0						0	0
Üzleti vagy cégérték	0				0	0						0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0				0	0						0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0				0	0						0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	47 047	1 322	0	0	48 369	35 918	4 364	0	271	0	0	40 553	7 816
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	199 149	4 737			203 886	75 173	6 584		10			81 767	122 119
Műszaki berendezések, gépek, járművek	337 798	3 962	906		340 854	219 220	24 984		1 141	898		244 447	96 407
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	34 237	1 324	549		35 012	27 837	2 671		528	535		30 501	4 511
Beruházásokra adott előlegek	0				0	0						0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	430				430	0						0	430
TÁRGYI ESZKÖZÖK	571 614	10 023	1 455	0	580 182	322 230	34 239	0	1 679	1 433	0	356 715	223 467
Mindösszesen:	618 661	11 345	1 455	0	628 551	358 148	38 603	0	1 950	1 433	0	397 268	231 283

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2013. év

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>260 779</u>	<u>231 511</u>	50,68	45,16	89,12
	Eszközök összesen	514 597	512 627			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>208 826</u>	<u>242 793</u>	40,58	47,36	116,71
	Eszközök összesen	514 597	512 627			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>314 456</u>	<u>336 872</u>	120,58	145,51	120,67
	Befektetett eszközök	260 779	231 511			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>314 456</u>	<u>336 872</u>	125,96	150,59	119,56
	Tárgyi eszközök	249 650	223 695			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>314 456</u>	<u>336 872</u>	61,11	65,71	107,54
	Források összesen	514 597	512 627			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>159 446</u>	<u>146 011</u>	30,98	28,48	91,93
	Források összesen	514 597	512 627			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>13 648</u>	<u>9 588</u>	2,65	1,87	70,52
	Források összesen	514 597	512 627			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>173 094</u>	<u>155 599</u>	33,64	30,35	90,24
	Források összesen	514 597	512 627			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 291 157</u>	<u>1 211 114</u>	2,51	2,36	94,16
	Eszközök összesen	514 597	512 627			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 291 157</u>	<u>1 211 114</u>	5,17	5,41	104,68
	Tárgyi eszközök	249 650	223 695			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 291 157</u>	<u>1 211 114</u>	626,02	183,00	29,23
	Átlagos készletek	2 063	6 618			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 291 157</u>	<u>1 211 114</u>	4,11	3,60	87,56
	Saját tőke	314 456	336 872			

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2013. év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>208 826</u>	<u>242 793</u>	130,97	166,28	126,96
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			
Lidviditási mutató II. (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>204 701</u>	<u>233 682</u>	128,38	160,04	124,66
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			
Lidviditási mutató III. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u>	<u>16 002</u>	<u>74 388</u>	10,04	50,95	507,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			
Lidviditási mutató IV. (pénzeszközarány)	<u>Pénzeszközök</u>	<u>16 002</u>	<u>74 388</u>	10,04	50,95	507,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Index %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>188 699</u>	<u>159 294</u>	118,35	109,10	92,18
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>173 094</u>	<u>155 599</u>	33,64	30,35	90,24
	Eszközök összesen	514 597	512 627			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>43 367</u>	<u>31 094</u>	27,20	21,30	78,30
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446	146 011			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>167 346</u>	<u>133 225</u>	200,16	173,44	86,65
	Szállítók	83 607	76 812			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>83 673</u>	<u>150 286</u>	23,65	45,29	191,48
	Nettó árbevétel	1 291 157	1 211 114			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>41 804</u>	<u>80 210</u>	18,52	36,03	194,58
	Anyagjellegű ráfordítások	824 076	812 599			

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Index (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	260 779	50,68	231 511	45,16	89,12
	Eszközök összesen	514 597		512 627		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	253 818	49,32	281 116	54,84	111,18
	Eszközök összesen	514 597		512 627		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	314 456	61,11	336 872	65,71	107,54
	Összes forrás	514 597		512 627		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	173 094	33,64	155 599	30,35	90,24
	Összes forrás	514 597		512 627		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	514 597	163,65	512 627	152,17	92,99
	Saját tőke	314 456		336 872		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	1 291 157	410,60	1 211 114	359,52	87,56
	Saját tőke	314 456		336 872		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	16 002	10,04	74 388	50,95	507,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446		146 011		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	16 002	10,04	74 388	50,95	507,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446		146 011		
Likviditási mutató V.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok+Követelések</u>	204 701	128,38	233 682	160,04	124,66
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446		146 011		
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	208 826	130,97	242 793	166,28	126,96
	Rövid lejáratú kötelezettségek	159 446		146 011		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	33 894	10,78	22 416	6,65	61,73
	Saját tőke	314 456		336 872		
Árbevétel arányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	43 367	3,36	31 094	2,57	76,44
	Nettó árbevétel	1 291 157		1 211 114		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	43 367	13,79	31 094	9,23	66,93
	Saját tőke	314 456		336 872		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	43 367	8,43	31 094	6,07	71,98
	Összes eszköz	514 597		512 627		

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

CASH-FLOW kimutatás

1 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	53 289	73 770
01.	Adózás előtti eredmény +/-	38 399	28 573
02.	Elszámolt amortizáció +	41 968	40 574
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	11 492	17 711
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	3 674	-1 467
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-295	-87
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	23 808	-6 795
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	4 291	-6 640
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-8 513	-5 424
09.	Vevő követelés változása +/-	-34 124	16 515
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-16 694	-9 702
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-6 212	6 669
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-4 505	-6 157
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-47 907	-11 324
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-47 907	-11 345
02.	Beruházási szállítók állomány változása		
15.	Befektetett eszközök eladása +		21
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-6 846	-4 060
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-6 846	-4 060
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-1 464	58 386

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
1.	A. Befektetett eszközök	1 818	52 240	91 768	85 685	231 511
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		304	6 894	618	7 816
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			894		894
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
5.	Vagyoni értékű jogok		304	6 000	618	6 922
6.	Szellemi termékek					
7.	Üzleti vagy cégérték					
8.	Immateriális javakra adott előlegek					
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 818	51 936	84 874	85 067	223 695
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	454	33 384	23 505	64 776	122 119
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	428	17 751	60 457	17 771	96 407
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	936	801	684	2 090	4 511
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások			228		228
16.	Beruházásokra adott előleg					
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				430	430
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK					
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Egyéb tartós részesedés					
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-bar					
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
27.	B. Forgóeszközök	1 210	40 745	110 559	90 279	242 793
28.	I. KÉSZLETEK	45	1 529	4 149	3 388	9 111
29.	Anyagok	45	1 529	4 149	3 388	9 111
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek					
31.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok					
32.	Késztermékek					
33.	Áruk					
34.	Készletekre adott előlegek					
35.	II. KÖVETELÉSEK	794	26 733	72 536	59 231	159 294
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	664	22 358	60 665	49 538	133 225
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	130	4 375	11 871	9 693	26 069
41.	Követelések értékelési különbözete					
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK					
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	371	12 483	33 874	27 660	74 388
50.	Pénztár, csekkek	1	34	94	76	205
51.	Bankbetétek	370	12 449	33 780	27 584	74 183
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	191	6 432	17 450	14 250	38 323
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	160	5 387	14 616	11 936	32 099
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	31	1 045	2 834	2 314	6 224
55.	Halasztott ráfordítások					
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 219	99 417	219 777	190 214	512 627

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 3

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
57.	D. Saját tőke	2 116	65 331	144 424	125 001	336 872
58.	I. JEGYZETT TŐKE	314	9 697	21 436	18 553	50 000
59.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken					
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
61.	III. TŐKETARTALÉK	370	11 438	25 286	21 886	58 980
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 251	38 623	85 381	73 897	199 152
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	40	1 226	2 711	1 917	5 894
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				430	430
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				430	430
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka					
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	141	4 347	9 610	8 318	22 416
68.	E. Céltartalékok	14	428	946	819	2 207
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14	428	946	819	2 207
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
71.	Egyéb céltartalék					
72.	F. Kötelezettségek	976	30 177	66 712	57 734	155 599
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, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

MÉRLEG

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Hulladékgazd. közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	60	1 859	4 111	3 558	9 588
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	60	1 859	4 111	3 558	9 588
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	916	28 318	62 601	54 176	146 011
87.	Rövid lejáratú kölcsönök					
88.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
89.	Rövid lejáratú hitelek					
90.	Vevőtől kapott előlegek	89	2 759	6 099	5 278	14 225
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	482	14 897	32 931	28 502	76 812
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	345	10 662	23 571	20 396	54 974
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	113	3 481	7 695	6 660	17 949
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5	146	322	279	752
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50	1 548	3 422	2 961	7 981
101.	Halasztott bevételek	58	1 787	3 951	3 420	9 216
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 219	99 417	219 777	190 214	512 627

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgált.	Hulladék- közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		215 061	576 564	419 489	1 211 114
2.	Export értékesítés nettó árbevétele					
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)		215 061	576 564	419 489	1 211 114
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása				-369	-369
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				6 016	6 016
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)				5 647	5 647
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	858	70 474	6 307	1 816	79 455
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés		741		94	835
5.	Anyagköltség	168 845	6 375	57 611	33 180	266 011
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 859	8 182	60 851	33 685	112 577
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 282	225	5 399	2 033	8 939
8.	Eladott áruk beszerzési értéke				988	988
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			185 222	238 862	424 084
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	179 986	14 782	309 083	308 748	812 599
10.	Béreköltség	44 366	14 318	144 754	57 388	260 826
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 576	2 447	25 896	11 933	47 852
12.	Bérfelrakások	12 123	3 907	36 266	14 202	66 498
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	64 065	20 672	206 916	83 523	375 176
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 787	6 458	22 438	5 870	40 553
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	645	1 019	29 531	5 599	36 794
VII/a.	Ebből: értékvesztés		34	18 262	250	18 546
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDM.(I+II+III-IV--V-VI-VI)	-249 625	242 604	14 903	23 212	31 094

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 10553846-3811-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-063424

"ARIES" Ipari Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Távhő termelés	Távhő szolgált.	Hulladék- közszolg.	Társaság egyéb tevékenys	Társaság összesen
a	b	c	d		e	f
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyereség					
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
15.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev.			62	52	114
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			28	46	74
17/a.	Ebből: értékelési különbözet					
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+			90	98	188
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztés					
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			1 243	1 339	2 582
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek érték.					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			34	93	127
21/a.	Ebből: értékelési különbözet					
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.			1 277	1 432	2 709
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)			-1 187	-1 334	-2 521
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-249 625	242 604	13 716	21 878	28 573
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK					
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK					
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)					
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-249 625	242 604	13 716	21 878	28 573

Szigetszentmiklós, 2014. április 08.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)