Statisztikai számjel: 10465802-4531-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-072803

Vállalkozás megnevezése: Unix Autó Kft.

Vállalkozás címe: 1139 Budapest, Frangepán u. 55-57.

Éves beszámoló 2021.01.01.-2021.12.31 üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2021. január 1.
Beszámolási időszak vége: 2021. december 31.

Keltezés: Budapest, 2022. április 29.

Vállalkozás vezetője

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele: 10465802-4531-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-072803
Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31 **Fordulónap:** 2021. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (1)
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	56 110 395		57 430 639
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	17 915 999		17 337 740
3	**I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)**	**74 026 394**	**0**	**74 768 379**
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	**II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)**	**0**	**0**	**0**
7	**III. EGYÉB BEVÉTELEK**	**3 794 985**		**4 598 286**
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	9 335		29 112
9	05. Anyagköltség	2 479 546		2 642 677
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 389 938		3 522 441
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	449 521		477 911
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	49 519 559		50 683 450
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	107 200		115 660
14	**IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)**	**55 945 764**	**0**	**57 442 139**
15	10. Bérköltség	9 764 189		9 447 532
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	244 464		200 960
17	12. Bérjárulékok	1 802 923		1 626 130
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	**11 811 576**	**0**	**11 274 622**
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	**1 915 868**		**1 839 423**
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	**2 681 813**		**2 403 281**
21	Ebből: értékvesztés	29 665		36 835
22	**A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**5 466 358**	**0**	**6 407 200**

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele: 10465802-4531-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-072803
Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31 Fordulónap: 2021. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (2)
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	90		4
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 906 537		1 167 847
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	**VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)**	**1 906 627**	**0**	**1 167 851**
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (érrtékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	697 657		722 009
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	505 888		599 505
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	**IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)**	**1 203 545**	**0**	**1 321 514**
44	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)**	**703 082**	**0**	**-153 663**
47	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**6 169 440**	**0**	**6 253 537**
48	X. Adófizetési kötelezettség	34 863		52 111
49	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**6 134 577**	**0**	**6 201 426**

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele: 10465802-4531-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-072803
Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31

Fordulónap: 2021. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák) **Balance Sheet** EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	**A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)**	**15 464 888**	**0**	**17 534 973**
2	**I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)**	203 625	0	292 087
3	1. Alapítás-átszervezés aktívált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	6 022		6 022
5	3. Vagyoni értékű jogok	73 451		117 021
6	4. Szellemi termékek	124 152		169 044
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	**II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)**	**15 194 823**	0	**17 176 767**
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 431 858		5 823 781
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 615 211		3 370 738
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 990 063		2 185 035
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	3 992 753		5 608 216
16	6. Beruházásokra adott előleg	164 938		188 997
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)**	**66 440**	**0**	**66 119**
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	62 789		62 429
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés	3 651		3 690
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10.Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele: 10465802-4531-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-072803
Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31

Fordulónap: 2021. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	**B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)**	**45 669 443**	**0**	**51 567 479**
30	**I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)**	**28 264 780**	**0**	**31 854 562**
31	1. Anyagok	1 612		1 666
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk	27 860 212		31 368 036
36	6. Készletekre adott előlegek	402 956		484 860
37	**II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)**	**17 189 588**	**0**	**16 366 202**
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 006 090		1 070 252
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13 470 897		12 432 420
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	2 712 601		2 863 530
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	**III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)**	**0**	**0**	**0**
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedéd			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	**IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)**	**215 075**	**0**	**3 346 715**
54	1. Pénztár, csekkek	125 978		121 004
55	2. Bankbetétek	89 097		3 225 711
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)**	**1 717 439**	**0**	**1 365 605**
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 412		19 452
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 715 027		1 346 153
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)**	**62 851 770**	**0**	**70 468 057**

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele: 10465802-4531-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-072803
Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31

Fordulónap: 2021. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	**D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)**	**32 654 561**	**0**	**36 355 987**
62	I. JEGYZETT TŐKE	150 000		150 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	19 163 962		20 898 539
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 206 022		9 106 022
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 134 577		6 201 426
72	**E. Céltartalékok (73.-75. sor)**	**96 400**	**0**	**96 400**
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	96 400		96 400
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	**F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)**	**29 527 851**	**0**	**33 658 422**
77	**I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)**	**0**	**0**	**0**
78	1. Hátrasorolt kötelettségekek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Unix Autó Kft.

Statisztikai számjele:
Cégjegyzék száma:
Beszámolási időszak: Fordulónap: 2021. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus (4)

Források (passzívák) EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	**II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)**	**13 210 300**	**0**	**12 912 084**
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	12 000 000		12 000 000
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 098 042		823 532
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	112 258		88 552
92	**III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)**	**16 317 551**	**0**	**20 746 338**
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	30 070		44 798
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	10 031 509		10 970 537
96	3. Vevőtől kapott előlegek	5 523		7 272
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 776 544		5 776 945
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelettségek kapcsolt vállalkozással szemben	551 332		873 434
100	7. Rövid lejáratú kötelettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 922 573		3 073 352
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)**	**572 958**	**0**	**357 248**
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	317 678		264 528
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	255 280		92 720
108	3. Halasztott bevételek			
109	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)**	**62 851 770**	**0**	**70 468 057**

Budapest, 2022.04.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kiegészítő melléklet

A 2021. évi éves beszámolóhoz

1. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

1.1. A vállalkozás bemutatása

A kiegészítő melléklet az UNIX AUTÓ KFT. 2021. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a 2000. évi C. számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 1990.12.15-én kezdte meg a tevékenységét.
A cégbírósági bejegyzés száma: 01-09-072803
A cég székhelye: 1139 Budapest, Frangepán u. 55-57.
A vállalkozás telephelyei:

Telephely azonosító	Telephely Cím
1107	H Ajka 8400 Hársfa u.1/b
1004	H Baja 6500 Szegedi út 64.
1148	H Balassagyarmat 2660 Kóvári út 4/A.
1110	H Balatonfüred 8230 Arácsi út 16.
1014	H Békéscsaba 5600 Kazinczy u. 19.
1120	H Berettyóújfalu 4100 Kossuth út 82
1045	H Budaörs 2040 Kinizsi u.4-6
1033	H Budapest III. 1039 Szentendrei út 255.
1136	H Budapest IV. 1044 Váci út 83
1012	H Budapest IX. 1097 Gubacsi út 95/C
1000	H Budapest IX. 1097 Timót u. 5.
1132	H Budapest X. 1107 Száva utca 8.
1130	H Budapest XI. 1116 Kondorosi u. 3.
1001	H Budapest XIII. 1139 Frangepán u. 55-57.
1029	H Budapest XIX. 1195 Üllői út 280
1134	H Budapest XV. 1152 Rákos út 59.
1019	H Budapest XVI. 1161 Csömöri út.93-97.
1288	H Budapest XVI. 1163 Veres Péter út 1-3.

1031	H Budapest XVII. 1173 Pesti út 237/L
1133	H Budapest XXI. 1214 Kossuth Lajos u. 160-164
1026	H Budapest XXII. 1222 Háros utca 11/a.
1009	H Cegléd 2700 Külső-Kátai út 1.
1126	H Csorna 9300 Soproni út 23/b
1154	H Dabas 2373 Kossuth Lajos út 1
1283	H Debrecen 4027 Füredi út 76.
1007	H Debrecen 4030 Mikepércsi út 79.
1114	H Dombóvár 7200 Köztársaság utca 31.
1131	H Dunakeszi 2120 Fő út 24
1006	H Dunaújváros 2400 Magyar út 108-1
1044	H Eger 3300 Mátyás Király út 4-6.
1296	H Érd 2030 Iparos utca 2-8
1005	H Érd 2030 Velencei út 33.
1125	H Esztergom 2500 Kertész utca 5.
1016	H Gödöllő 2100 Dózsa György út 88-90.
1018	H Gyomaendrőd 5500 Bajcsy-ZSilinszky út 53.
1103	H Gyöngyös 3200 Vásár utca 1.
1027	H Győr 9024 Mécs László út 5.
1300	H Győr 9027 Puskás Tivadar utca 8.
1122	H Gyula 5700 Csabai út 9.
1119	H Hajdúböszörmény 4220 Dorogi utca 25.
1278	H Hajdúszoboszló 4200 Dózsa György u. 19
1039	H Hatvan 3000 Horváth Mihály út 69.
1105	H Hódmezővásárhely 6800 Szántó Kovács János u.108.
1040	H Jászberény 5100 Vásár tér 1.
1017	H Kaposvár 7400 Füredi utca 55.
1115	H Karcag 5300 Kisújszállási út 110.
1100	H Kazincbarcika 3700 Bercsényi u.2.
1037	H Kecskemét 6000 Szent László krt. 29.
1034	H Keszthely 8360 Csapás út 10.
1140	H Kiskunfélegyháza 6100 Szegedi út 54.
1159	H Kiskunhalas 6400 Átlós u. 35-37.
1129	H Kisvárda 4600 Mátyás király u. 116.
1138	H Komárom 2900 Báthory út 1

1160	H Komló 7300 Bem József u. 4.
1124	H Körmend 9900 Rákóczi út 57/A
1145	H Makó 6900 Deák Ferenc u. 61.
1162	H Marcali 8700 Noszlopy Gáspár út 12.
1010	H Mátészalka 4700 Jármi út 51/A
1038	H Miskolc 3527 József Attila u. 74.
1165	H Mohács 7700 Pécsi út 43.
1137	H Mór 8060 Mikes Kelemen út 6.
1106	H Mosonmagyaróvár 9200 Gabonarakpart út 18
1282	H Nagyatád 7500 Piac tér 1345/6 hrsz
1028	H Nagykanizsa 8800 Balatoni utca 33.
1032	H Nyíregyháza (É) 4400 Pazonyi út 15.
1298	H Nyíregyháza D 4400 Debreceni út 228.
1025	H Orosháza 5900 Október 6.u.26.
1168	H Ózd 3600 Malom út 1.
1121	H Paks 7030 Nyárfa u. 1.
1101	H Pápa 8500 Külső- Veszprémi út 57.
1008	H Pécs 7622 Légszeszgyár u. 36.
1042	H Salgótarján 3100 Rákóczi út 135/a
1128	H Sárbogárd 7000 Ady Endre út 210.
1170	H Sárospatak 3950 Wesselényi u 20/a.
1123	H Sárvár 9600 Szombathelyi út 52
1279	H Siklós 7800 Felszabadulás u.94
1024	H Siófok 8600 Ipar utca 4
1102	H Soltvadkert 6230 Kossuth u.110.
1011	H Solymár 2083 Bécsi út 17/C
1046	H Sopron 9400 Győri út 50/a
1172	H Szarvas 5540 Vasút u. 31.
1015	H Szeged 6724 Bakay Nándor út. 29.
1002	H Székesfehérvár 8000 Zámolyi út 020022/110 HRSZ
1047	H Szekszárd 7100 Rákóczi u.134/A.
1175	H Szentendre 2000 Dózsa György út 87.
1104	H Szentes 6600 Alsórét 250/A
1111	H Szerencs 3900 Gyár út 61
1143	H Szigetszentmiklós 2310 Apor Vilmos utca 2-3.

1177	H Szigetvár 7900 József Attila u. 83/2
1041	H Szolnok 5000 Mozdony út 4.
1022	H Szombathely 9700 Zanati út. 50.
1281	H Tamási 7090 Rákóczi u. 87.
1171	H Tapolca 8300 Dózsa György út 34
1023	H Tatabánya 2800 Szent Borbála út 22.
1142	H Tiszaújváros 3580 Debreceni út 3.
1043	H Vác 2600 Szent László út 11.
1109	H Várpalota 8100 Szent Imre utca 15.
1127	H Vecsés 2220 Fő út 187.
1180	H Veresegyház 2112 Szadai út 18/C
1036	H Veszprém 8200 Mártirok utja 13.
1020	H Zalaegerszeg 8900 Balatoni u. 6/A
1108	H Zirc 8420 Kossuth Lajos utca 72.

A Társaság adószáma: 10465802 - 2 - 44
A Társaság jegyzett tőkéje: 150.000 ezer Ft.
A vállalkozás tulajdonosa: ZOMBORI ANTAL
A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 100 %
A vállalkozás fő tevékenysége: gépjárműalkatrész-nagykereskedelem

1.2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása:

I. 100%-os tulajdonban lévő leányvállalatunk:

- **Unix Auto Srl. – Románia**
  RO-400632 Cluj Napoca, Fabricii nr.118

  Jegyzett tőkéje: 837 ezer RON
  Saját tőkéje 2021-ben: 12 143 ezer RON
  Eredménytartalék/lekötött tartalék 2021-ben: -629 ezer RON
  Adózott eredménye 2021-ben: 11 935 ezer RON

II. Egyéb kapcsolt vállalkozásaink:

Azonos tulajdonlású vállalkozások, tulajdonosi részesedés nélkül.

- **Unix Auto S.R.O. - Szlovákia**
  SK Bratislava 83104 Stará Vajnorská 37

  Jegyzett tőkéje: 100 ezer EUR
  Saját tőkéje 2020-ban: -6277 ezer EUR
  Eredménytartalék 2020-ban: -6165 ezer EUR
  Adózott eredménye 2020-ban: -212 ezer EUR

- **A-Z Mester Szerviz Kft.**
  HU Budapest, 1039 Szentendrei út 255.

  Jegyzett tőkéje: 3 000 ezer HUF
  Saját tőkéje 2020-ban: 44 080 ezer HUF
  Eredménytartalék 2020-ban: 4 800 ezer HUF
  Adózott eredménye 2020-ban: 36 280 ezer HUF

2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

2.1. A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés:

UNIX Autó KFT. a 2021-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámoló mellett összeállításra került a Társaság üzleti jelentése.

A Társaság a számviteli törvény 119.§ (2) bekezdése alapján összevont (konszolidált) beszámolót nem készít. A kapcsolt vállalkozások összevonásból (konszolidálásból) való kihagyása nem torzítja az anyavállalat és egyéb leányvállalatai együtteséről kialakuló megbízható és valós összképet.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet.

A vállalkozás rendelkezik a számviteli törvényben kötelezően előírt a cég sajátosságait figyelembe vevő:
- leltározási szabályzattal
- eszközök és források értékelési szabályzatával
- pénzkezelési szabályzattal
- önköltség számítási szabályzat

A mérlegkészítés időpontja: 2022. április 29.

A vállalkozás célja, olyan - a SZTV előírásainak megfelelő - éves beszámoló összeállítása, mely a cég pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetéről valós képet ad.
A Társaság a Szv. tv. 155 §-a alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

2.2. A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát. Jelentős összegű hibákat a mérlegben és eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások küszöbértékét az üzleti év értékesítés nettó árbevételének 5%-ban határozzuk meg.

2.3. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások az előző évhez képest jelentősen nem változtak.
A követelések értékelése során, az éven túli követelésekre 100% értékvesztés számol el a Társaság.
A készletekre értékvesztést nem számol el a Társaság, mivel a készletek lejárt szavatosságú termékeket nem tartalmaznak, mert a termékek visszaszállítás a beszállítókhoz folyamatosan történik.

2.3.1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve kerültek a mérlegbe. A befektetett eszközök összetételét az 1. számú melléklet tartalmazza. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével. Az értékcsökkenés elszámolásánál a 300 000 Ft beszerzési összeg feletti eszközöknél egységesen a beszerzési ár 15%-t határozza meg maradványértékként. Az ingatlanok esetében a maradványértéket a bekerülési érték 40%-ban határozza meg.

Alkalmazott leírási kulcsok:

Alapítás átszervezés értéke	20,0%
Vagyoni értékű jogok - vásárolt szoftvertermékek	16,0%
Szellemi termékek – Szabadalmak	10,0%
Ingatlanok - saját tulajdon	2,0%
Ingatlanok - bérelt	6,0%
Számítástechnikai eszközök	33,0%
Műszaki gépek, berendezések	14,5%
Járművek	20,0%

Az értékcsökkenési leírás módszere lineáris, gyakorisága havi szintű.

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken kerülnek az eszközök közé.
A befektetett pénzügyi eszközökre értékvesztést abban az esetben számolna el a Társaság, amennyiben a befektetéseivel érintett gazdasági társaságok transzferárazás nélkül számított piaci jövedelmezőségi mutatója tartósan 0% alá csökken.

2.3.2. Forgóeszközök

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek a mérlegbe. A készletekre értékvesztést nem számol el a Társaság.

A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről év közben folyamatos nyilvántartást vezet, a beszerzéseket a készletek közé könyveli el. A mérleget alátámasztó tételes leltárfelvételre december hónap folyamán került sor. A Logisztikai Központ leltározása folyamatos. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték az egyedi beszerzési ár alapján került meghatározásra.

Követelések, kötelezettségek: értékvesztéssel csökkentett, értékvesztés visszaírásával növelt bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

A vállalkozásnak volt határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége, amely után értékvesztést számolt el.

A devizára szóló követelések / kötelezettségek a 2021. december 31-i MNB árfolyamon kerültek a mérlegbe.

A Társaság a külföldi pénzértékre szóló követeléseket, befektetett pénzügyi eszközöket, értékpapírokat és kötelezettségeket a 2021. december 31-i MNB árfolyamra átértékelten tartja nyilván.

A vállalkozás a számviteli politikában meghatározott számítások szerint behajthatatlan követelésnek minősíti a 40.000 ft alatti leírt követelést, az SZTV 3§ 4 bek. (10) e pontja alapján, mivel ebben az esetben a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a behajtható összeggel.

Pénzeszközök: bekerülési értéken szerepelnek a mérlegben. A devizás tételek a 2021. december 31.-i MNB árfolyamra átértékelten kerültek a mérlegbe.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolás: a következő évet terhelő költségeket, illetve a 2021-es gazdasági évet érintő bevételeket a vállalkozás a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolta.

Passzív időbeli elhatárolás: a tárgyévet terhelő, de a következő évben felmerült költségeket, illetve a következő évben számlázott, de 2021-es gazdasági évet érintő bevételeit a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolta.

Céltartalék képzés: a Társaság az adózás előtti eredmény terhére, a jövőbeni költségekre és ráfordításokra akkor képez céltartalékot, ha annak várható összege a 10 M Ft-ot meghaladja.

Árbevétel elszámolása:

- A belföldi árbevétel a ténylegesen számlázott értékben kerül a könyvelésbe, az időbeli elhatárolás szabályait alkalmazva.
- Az export árbevételt a Társaság a teljesítés napján érvényes MNB árfolyamon számított Ft értéken szerepelteti könyveiben, az időbeli elhatárolás szabályait alkalmazva.

3. A MÉRLEG

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 70 468 057 ezer Ft.

	Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**I-III.ÖSSZESEN:**	**15 464 888**	**17 534 973**	**2 070 085**	**113,39%**
I.IMMATERIÁLIS JAVAK	1. Alapítás - átszervezés aktívált értéke	0	0	0	N/A
	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	6 022	6 022	0	100,00%
	3. Vagyoni értékű jogok	73 451	117 021	43 570	159,32%
	4. Szellemi termékek	124 152	169 044	44 892	136,16%
	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	N/A
	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	N/A
	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**203 625**	**292 087**	**88 462**	**143,44%**
II.TÁRGYI ESZKÖZÖK	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jog	5 431 858	5 823 781	391 923	107,22%
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 615 211	3 370 738	-244 473	93,24%
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 990 063	2 185 035	194 972	109,80%
	4. Tenyészállatok	0	0	0	N/A
	5. Beruházások, felújítások	3 992 753	5 608 216	1 615 463	140,46%
	6. Beruházásokra adott előlegek	164 938	188 997	24 059	114,59%
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**15 194 823**	**17 176 767**	**1 981 944**	**113,04%**
III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	62 789	62 429	-360	99,43%
	2. Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalkozásban	0	0	0	N/A
	3. Egyéb tartós részesedés	3 651	3 690	39	101,07%
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. váll-nak	0	0	0	N/A
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	N/A
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	N/A
	7. Bef. pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**66 440**	**66 119**	**-321**	**99,52%**
B. FORGÓESZKÖZÖK	**I-IV.ÖSSZESEN:**	**45 669 443**	**51 567 479**	**5 898 036**	**112,91%**
I.KÉSZLETEK	1. Anyagok	1 612	1 666	54	103,35%
	2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	N/A
	3. Növendék hízó és egyéb állatok	0	0	0	N/A
	4. Késztermékek	0	0	0	N/A
	5. Áruk	27 860 212	31 368 036	3 507 824	112,59%
	6. Készletekre adott előlegek	402 956	484 860	81 904	120,33%
	ÖSSZESEN	**28 264 780**	**31 854 562**	**3 589 782**	**112,70%**
II.KÖVETELÉSEK	1. Követelések áruszállításból és szolg.(vevők)	1 006 090	1 070 252	64 162	106,38%
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13 470 897	12 432 420	-1 038 477	92,29%
	3. Követelések egyéb rész.visz.váll-sal szemben	0	0	0	N/A
	4. Váltókövetelések	0	0	0	N/A
	5. Egyéb követelések	2 712 601	2 863 530	150 929	105,56%
	ÖSSZESEN	**17 189 588**	**16 366 202**	**-823 386**	**95,21%**
III.ÉRTÉKPAPÍROK	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	N/A
	2. Egyéb részesedés	0	0	0	N/A
	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	N/A
	4. Forg. célú hitelviszony megtestesítő értp.	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**N/A**
IV.PÉNZESZKÖZÖK	1. Pénztár, csekkek	125 978	121 004	-4 974	96,05%
	2. Bankbetétek	89 097	3 225 711	3 136 614	3620,45%
	ÖSSZESEN	**215 075**	**3 346 715**	**3 131 640**	**1556,07%**
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 412	19 452	17 040	806,47%
	2. Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	1 715 027	1 346 153	-368 874	78,49%
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**1 717 439**	**1 365 605**	**-351 834**	**79,51%**
E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N	**A-C.ÖSSZESEN:**	**62 851 770**	**70 468 057**	**7 616 287**	**112,12%**

	Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
D. SAJÁT TŐKE	**I-VII.ÖSSZESEN:**	**32 654 561**	**36 355 987**	**3 701 426**	**111,34%**
I.JEGYZETT TŐKE		150 000	150 000	0	100,00%
II.JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE		0	0	0	N/A
III.TŐKE TARTALÉK		0	0	0	N/A
IV.EREDMÉNYTARTALÉK		19 163 962	20 898 539	1 734 577	109,05%
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK		7 206 022	9 106 022	1 900 000	126,37%
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0	0	0	N/A
VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		6 134 577	6 201 426	66 849	101,09%
		32 654 561	**36 355 987**	**3 701 426**	**111,34%**
E. CÉLTARTALÉKOK	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	96 400	96 400	0	100,00%
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	N/A
	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**96 400**	**96 400**	**0**	**100,00%**
F. KÖTELEZETTSÉGEK	I-III.ÖSSZESEN:	29 527 851	33 658 422	4 130 571	113,99%
I.HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	1. Hátrasorolt köt. kapcs. váll. szemben	0	0	0	N/A
	2. Hátrasorolt egyéb rész. visz. váll. szemben	0	0	0	N/A
	3. Hátrasorolt egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**0**	**0**	**0**	**N/A**
II.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	N/A
	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	N/A
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	12 000 000	12 000 000	0	100,00%
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 098 042	823 532	-274 510	75,00%
	5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	N/A
	6. Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	N/A
	7. Tartós köt. egyéb rész.visz.váll. szemben	0	0	0	N/A
	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	112 258	88 552	-23 706	78,88%
	ÖSSZESEN	**13 210 300**	**12 912 084**	**-298 216**	**97,74%**
III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1. Rövid lejáratú kölcsönök	30 070	44 798	14 728	148,98%
	2. Rövidlejáratú hitelek	10 031 509	10 970 537	939 028	109,36%
	3. Vevőktől kapott előlegek	5 523	7 272	1 749	131,67%
	4. Kötelezettségek áruszállításból..(szállítók)	3 776 544	5 776 945	2 000 401	152,97%
	5. Váltótartozások	0	0	0	N/A
	6. Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben	551 332	873 434	322 102	158,42%
	7. Rövid lej. köt. egyéb rész.visz.váll.szemben	0		0	N/A
	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 922 573	3 073 352	1 150 779	159,86%
	ÖSSZESEN	**16 317 551**	**20 746 338**	**4 428 787**	**127,14%**
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	317 678	264 528	-53 150	83,27%
	2. Költségek, ráf. passzív időbeli elhatárolása	255 280	92 720	-162 560	36,32%
	3. Halasztott bevételek	0	0	0	N/A
	ÖSSZESEN	**572 958**	**357 248**	**-215 710**	**62,35%**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**D-G.ÖSSZESEN:**	**62 851 770**	**70 468 057**	**7 616 287**	**112,12%**

3.1. ESZKÖZÖK

3.1.1. A befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 13,39 %-kal - nagyrészt az ingatlanok, szellemi termékek és a beruházások értéke - emelkedett.

3.1.1.1. Az immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 292 087 ezer Ft. Ebből vagyoni értékű jogok könyv szerinti értéke 117 021 ezer Ft. A könyvelésben szellemi termékek között kimutatott vásárolt szoftvereket a mérlegben a vagyoni értékű jogok közé soroljuk, ezek szoftver használati jogok. Az immateriális javak között kerül kimutatásra a kísérleti fejlesztések aktivált értéke, 6 022 ezer Ft összegben.

A vállalkozás befektetett eszközeinek nagy részét a tárgyi eszközök alkotják: 17 176 767/17 534 973 = 97,96 %.

3.1.1.2. A tárgyi eszközök adatai

A Kft. az értékcsökkenési leírás elszámolására a számviteli törvénynek megfelelően lineáris leírási kulcsokat alkalmaz.
Az 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti. A 100 ezer Ft és 200 ezer Ft közötti egyedi beszerzési értékű eszközök költségként történő leírása a társaság egyedi döntése alapján használatba vételkor egy összegben történt, vagy a számviteli törvénynek megfelelő lineáris leírási kulccsal, és ezeket az eszközöket is a Társaság az analitikában a használat teles időtartama alatt szerepelteti.

A beruházások soron kerül bemutatásra a Társaságnál folyamatban lévő ingatlan beruházások és a kutatás-fejlesztés értéke, amelyek várható aktiválása 2022 II félév.

3.1.1.3. A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Értékpapírral, hosszú lejáratú bankbetéttel a vállalkozás a mérleg fordulónapon nem rendelkezett.

A cég 2021. dec. 31-én összesen 66 119 ezer Ft értékű részesedéssel rendelkezik, amely a romániai leányvállalatba és az ATR International AG-be fektetett összegeket tartalmazza, az alábbi részletezés szerint:

- Románia Unix Auto Srl. – Románia RO-400632 Cluj Napoca, Fabricii nr.118.	62 429 ezer Ft
- ATR International AG DE-70327 Stuttgart, AM Mittelkai 22.részvények értéke	3 690 ezer Ft

A vállalkozás számviteli politikája, valamint romániai leányvállalatának üzleti eredménye alapján a befektetett eszközei között kimutatott romániai részesedésekre értékvesztés elszámolását nem tartja szükségesnek.

3.1.2. A forgóeszközök

A Társaság forgóeszközeinek értéke 12,91 %-kal növekedett, melynek oka jellemzően a készlet növekedése.

A forgóeszközök állománya 51 567 479 ezer Ft.

3.1.2.1. Készletek értéke: 31 854 562 ezer Ft.

Az árukészlet értéke egyedi beszerzési ár alapján kerül megállapításra.
A készletek értékelése során értékvesztés nem került elszámolásra.
Saját termelésű készlete a vállalkozásnak év végén nincs.

3.1.2.2. Követelések értéke: 16 366 202 ezer Ft.

Ebből követelések áruszállításból: 1 070 252 ezer Ft, 12 432 420 ezer Ft összeg a kapcsolt vállalkozással szemben fennálló követelés.
Egyéb követelés: 2 863 530 ezer Ft
Az egyéb követelések értékéből letéti díjak, óvadékok: 162 620 ezer Ft, utólagos elszámolásra kiadott előlegek 53 893 ezer Ft, dolgozói kölcsön 1 950 ezer Ft, egyéb követelések: 2 645 067 ezer Ft, melynek jelentős részét az év végi szállítói bónuszok teszik ki.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések:

Unix Auto S.R.O. – Szlovákia 2 487 698 ezer Ft

Unix Auto Srl. – Románia 9 944 722 ezer Ft

2014-től a vállalkozás az éven túli követelésekre 100% értékvesztést számol el.

Követelésekre képzett értékvesztés elszámolása 2021-ben:

Követelésekre képzett értékvesztés	E ft
Nyitó érték 2021.01.01.	299 325
Tárgyévi értékvesztés	36 835
Aktív vevőkre	27 665
Felszámolás alá került vevőkre	9 170
Feloldás	114 335
- megtérült követelés	19 785
Aktív vevőktől	19 636
Felszámolás alá került vevőktől	149
- kivezetett követelés	94 550
Aktív vevőkről	23 103
Felszámolás alá került vevőkről	71 447
Záró érték 2021.12.31.	221 825

3.1.2.3 Pénzeszközök értéke

A pénzeszközök záró egyenlege:

- Pénztárak	121 004 ezer Ft
- Bankbetétek:	3 225 711 ezer Ft
Összesen:	3 346 715 ezer Ft

3.1.2.4 Aktív időbeli elhatárolások értéke

A Társaság aktív időbeli elhatárolásának mérlegértéke 1 365 605 ezer Ft a fordulónapon, jelentős részét a 2019-ben 5 éves futamidőre fix összegben előre számlázott bérleti díjak alkotják.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 452 ezer Ft
Költségek aktív időbeli elhatárolása	1 346 153 ezer Ft

3.2. FORRÁSOK

3.2.1. Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje 36 355 987 ezer Ft.

- Jegyzett tőke

Záró értéke a mérleg fordulónapján 150 000 ezer Ft.
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál nincs.

- Tőketartalék

Az Unix Autó Kft. 2021. december 31-én tőketartalékkal nem rendelkezik.

- Eredménytartalék: 20 898 539 ezer Ft.

Osztalék jóváhagyás 2021-ben a 2020-os év eredménye terhére 2.500 000 ezer ft összegben történt.

Saját tőke mozgásai:

MEGNEVEZÉS	2021 évi nyitó	Növekedés	Csökkenés	2021 évi záró
Jegyzett tőke	150 000	0	0	150 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	19 163 962	8 634 577	6 900 000	20 898 539
Lekötött tartalék	7 206 022	4 400 000	2 500 000	9 106 022
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	6 134 577	6 201 426	6 134 577	6 201 426
Saját tőke összesen	**32 654 561**	**19 236 003**	**15 534 577**	**36 355 987**

- Lekötött tartalék

A vállalkozás a korábbi években 7 200 000 ezer Ft összegben tartalékot képzett a 2021. évi beruházásaira és kísérleti fejlesztéseire. A beruházási tartalékból a 2021-es évben 2 500 000 ezer Ft felhasználásra került a logisztikai központ bővítésére. Az Unix Autó Kft. 2021-ben további 4 400 000 ezer Ft értékben fejlesztési tartalékot képzett a 2022-2023-2024. évi beruházásainak a fedezetére, így a fejlesztési tartalék összege 2021 év végén 9 100 000 ezer Ft-ra emelkedett.

Lekötött tartalék mérleg szerinti értéke: 9 106 022 ezer Ft.
Ebből 9 100 000 ezer Ft fejlesztési tartalék, 6 022 ezer Ft a kísérleti fejlesztések aktivált értékének könyv szerinti értéke.

- Az Adózott eredmény: 6 201 426 ezer Ft.

3.2.2. Céltartalékok

2021-ben a vállalkozás további céltartalékot nem képzett így a céltartalék összege 96 400 ezer Ft maradt.

3.2.3. Kötelezettségek

A Társaság kötelezettségei 13,99 %-kal növekedtek.
A kötelezettségek összetételének vizsgálata alapján látható, hogy a kötelezettségeken belül a hosszú lejáratú kötelezettségek 38,36%-ot tesznek ki, ennek jelentős része a Társaság 2019 évi kötvénykibocsátásából ered, míg a rövid lejáratú kötelezettségek 27,14 %-kal növekedtek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 2021.12.31.-én 12 912 084 ezer Ft, amely összegből 12 000 000 ezer Ft kötvénykibocsátásból eredő kötelezettség, 823 532 ezer Ft a Timót/Fegyvergyár u-i logisztikai központ bővítéséhez kapcsolódó beruházási hitel éven túli összege, 88 552 ezer Ft éven túl esedékes garanciavisszatartásból eredő kötelezettség.

Hátrasorolt kötelezettségei a cégnek 2021. december 31-én nincsenek.

3.2.3.1. Rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záró állomány 20 746 338 ezer Ft.

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik. A kötelezettségekből a tulajdonos által a Kft. rendelkezésére bocsátott tagi kölcsön összege 44 798 ezer Ft.

Bankhitelek

A vállalkozásnak 10 970 537 ezer Ft összegű éven belüli lejáratú hitel állománya áll fenn.
Ebből 366 014 ezer Ft a beruházási hitel éven belül esedékes része, 10 604 523 ezer Ft folyószámlahitel.

A hitelek miatt a készletállomány egy részét, a követeléseket, valamint a Timót u-i ingatlant keretbiztosítéki jelzálogjog terheli az Erste Bank Hungary Zrt. és a Budapest Bank Zrt. javára.

A szállítókkal szembeni tartozás az összes rövid lejáratú idegen forrás 5 776 945/20 746 338 = 27 85 %-a.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege: 3 073 352 ezer Ft.
Ebből 653 714 ezer Ft a költségvetéssel szembeni adó és járulék, 853 299 ezer Ft munkavállalóink felé fennálló kötelezettség, 66 339 ezer Ft egyéb kötelezettség, 1 500 000 ezer Ft a tulajdonos részére jóváhagyott, de még ki nem fizetett osztalék összege.

A kapcsolt vállalkozással szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettség összege 873 434 ezer Ft.

Kapcsolt vállalkozással kapcsolatos kötelezettségek:

Unix Auto Srl – Románia	783 360 ezer Ft
A-Z Mesterszerviz Kft.	90 074 ezer Ft

3.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

A Kft. 2021-ben 92 720 ezer Ft olyan költséget számolt el, mely 2022-ben jelentkezik, de a 2021-es évet terheli. Ebből 13,4% rezsi költség, 70,92% pedig a kötvénykibocsátásból eredő kamatfizetési kötelezettség 2021 évre jutó része.
Bevételek passzív időbeli elhatárolásának mérlegértéke 264 528 ezer ft, melynek 99,6%-a a kötvénykibocsátáskor realizált árfolyamkülönbözetnek a futamidő hátralévő részére felosztott összege.

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS

A Társaság összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költség nemenként számolja el.

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTEL				
Belföldi értékesítés árbevétele	56 110 395	57 430 639	1 320 244	102,35%
Export értékesítés árbevétele	17 915 999	17 337 740	-578 259	96,77%
ÖSSZESEN:	**74 026 394**	**74 768 379**	**741 985**	**101,00%**
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE				
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	n/a
ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**	**n/a**
EGYÉB BEVÉTELEK				
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	155 605	37 197	-118 408	23,90%
Visszaírt értékvesztés	9 335	29 112	19 777	311,86%
Egyéb bevételek	3 630 045	4 531 977	901 932	124,85%
ÖSSZESEN:	**3 794 985**	**4 598 286**	**803 301**	**121,17%**
ANYAGJELLEGU RÁFORDÍTÁSOK				
VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGEI	2 479 546	2 642 677	163 131	106,58%
ELÁBÉ	49 519 559	50 683 450	1 163 891	102,35%
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	107 200	115 660	8 460	107,89%
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	3 389 938	3 522 441	132 503	103,91%
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	449 521	477 911	28 390	106,32%
ÖSSZESEN:	**55 945 764**	**57 442 139**	**1 496 375**	**102,67%**
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK				
BÉRKÖLTSÉG	9 764 189	9 447 532	-316 657	96,76%
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	244 464	200 960	-43 504	82,20%
JÁRULÉKOK	1 802 923	1 626 130	-176 793	90,19%
ÖSSZESEN:	**11 811 576**	**11 274 622**	**-536 954**	**95,45%**
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 915 868	1 839 423	-76 445	96,01%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 681 813	2 403 281	-278 532	89,61%
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	**5 466 358**	**6 407 200**	**940 842**	**117,21%**
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE				
Kapott kamatok	90	4	-86	4,44%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 906 537	1 167 847	-738 690	61,25%
ÖSSZESEN:	**1 906 627**	**1 167 851**	**-738 776**	**61,25%**
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA				
Fizetendő kamatok	697 657	722 009	24 352	103,49%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	505 888	599 505	93 617	
ÖSSZESEN:	**1 203 545**	**1 321 514**	**117 969**	**109,80%**
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**703 082**	**-153 663**	**-856 745**	**-21,86%**
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY/ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	**6 169 440**	**6 253 537**	**84 097**	**101,36%**
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	34 863	52 111	17 248	149,47%
ADÓZOTT EREDMÉNY	**6 134 577**	**6 201 426**	**66 849**	**101,09%**

4.1. A nettó árbevétel és az exportértékesítés bemutatása:

A vállalkozás árbevétele 57 430 639 ezer Ft értékben belföldi, 17 337 740 ezer Ft értékben EU-n belüli értékesítés árbevételéből tevődik össze.
EU piacunk: Románia és Szlovákia

Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt export árbevétel:

Unix Auto S.R.O. – Szlovákia	400 709 ezer Ft
Unix Auto Srl. – Románia	16 935 582 ezer Ft

A vállalkozás belföldi árbevétele 2,35 %-os növekedést mutat., az export értékesítés 3,23%-kal csökkent a COVID-19 világjárvány miatt export piacainkon bevezetett korlátozások és lezárások miatt.

Egyéb bevételek: 4 598 286 ezer Ft, melynek jelentős részét a szállítói bónuszok alkotják.
Ebből visszaírt értékvesztés: 29 112 ezer Ft.

A Társaság egyéb bevételei 21,17%-kal növekedtek az előző évhez képest.

4.2. A költségek bemutatása

- Anyagköltség: 2 642 677 ezer Ft, mely 6,58 %-kal növekedett, az előző évhez képest.

- Igénybe vett szolgáltatások: 3 522 441 ezer Ft, amely összegből 38,80 %-ot a bérleti díjak, 4,64 %-ot a telekommunikációs szolgáltatások, 18,13 %-ot a karbantartási költségek, 6,72 %-ot a csomagolás, szállítás, rakodás, árukezelés költségei, 0,05 %-ot a kölcsönzött munkaerő költségei tesznek ki.

- Személyi jellegű ráfordítások: 11 274 622 ezer Ft, mely 4,55 %-kal csökkent.
  A személyi jellegű ráfordításokból 9 447 532 ezer Ft bérköltség 200 960 ezer Ft személyi jellegű egyéb ráfordítás, 1 626 130 ezer Ft bérjárulék.
  A vállalkozás 2021. év végi átlagos állományi létszáma 2296 főről 1992 főre csökkent, mely 13,25%-os csökkenés.

4.3. Egyéb ráfordítások: 2 403 281 ezer Ft.

A Társaság egyéb ráfordításai 10,39 %-kal csökkentek az előző évhez képest.

Ebből értékesített tárgyi eszközök ráfordítása 16 231 ezer Ft, adók, illetékek 604 674 ezer Ft, követelésekre elszámolt értékvesztés 36 835 ezer Ft, egyéb ráfordítások 1 745 541 ezer Ft, melynek 62,82 %-át a kapcsolt vállalkozásnak adott bónuszok, illetve az árukezeléssel kapcsolatos selejt és a beszállítók felé történő áru visszaszállítás költségei teszi ki.

A vállalkozás behajthatatlan követelésnek minősíti a felszámoló vagy végrehajtó által behajthatatlannak minősített követeléseit.
A vállalkozás az éven túli követeléseire 100%-ban értékvesztést számol el.

4.4. Pénzügyi műveletek eredménye

- Pénzügyi műveletek bevételei: 1 167 851 ezer Ft.

Ebből 317 696 ezer Ft realizált árfolyamnyereség, 426 145 ezer Ft egyéb pénzügyi műveletek bevétele, 4 ezer Ft egyéb kapott kamat, 424 006 ezer Ft árfolyam értékelésből adódó nem realizált árfolyamnyereség.

- Pénzügyi műveletek ráfordításai: 1 321 514 ezer Ft.

Ebből 599 505 ezer Ft realizált árfolyamveszteség, 722 009 ezer Ft fizetett kamat.
Pénzügyi műveletek eredménye: - 153 663 ezer Ft.

4.5. Adóalapot módosító tételek:

Csökkentő tételek:

- Adótörvény szerinti ÉCS: 1 962 941 ezer Ft
- Visszaírt értékvesztés: 29 112 ezer Ft
- Beruházási tartalék: 4 400 000 ezer Ft
- Adótörvény szerint behajthatatlan követelés: 16 219 ezer Ft
- Kísérleti fejlesztés elszámolt közvetlen költsége: 244 132 ezer Ft
- Tartósan munkanélküli foglalkoztatása: 12 123 ezer Ft
- Közhasznú szervezetnek nyújtott adomány: 1 229 ezer Ft
- Adóellenőrzéshez/önellenőrzéshez kapcsolódóan elszámolt bevétel: 156 855 ezer Ft

Összesen: 6 822 611 ezer Ft.

Növelő tételek:

- SZTV szerinti ÉCS: 1 947 600 ezer Ft
- Fizetett bírságok, jogkövetkezmények: 2 476 ezer Ft
- Az adóévben elszámolt értékvesztés összege: 36 835 ezer Ft
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg: 13 073 ezer Ft
- Adóellenőrzéshez/önellenőrzéshez kapcsolódóan elszámolt ráfordítás: 12 639 ezer Ft

Összesen: 2 012 623 ezer Ft

Energiahatékonysági adókedvezmény: 90 944 ezer Ft

Társasági adó összege: 52 111 ezer Ft

A vállalkozás pénzügyi helyzete

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tőkearányos üzleti eredmény	0,22	0,23	0,25	0,23	0,20	0,14	0,12	0,17	0,18

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tőkearányos adózás előtti eredmény	0,21	0,22	0,24	0,23	0,19	0,14	0,11	0,19	0,17

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Árbevétel arányos üzleti eredmény (AAsE)	0,078	0,066	0,0622	0,0751	0,063	0,043	0,040	0,074	0,086

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	0,062	0,060	0,072	0,071	0,060	0,044	0,040	0,083	0,084

Jövedelmezőségi mutatók

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Likviditási mutató	1,56	1,55	1,55	1,82	1,61	1,54	2,38	2,80	2,49

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tőkeerősség	0,50	0,50	0,53	0,55	0,49	0,46	0,45	0,52	0,52

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Forgótőke aránya	0,53	0,57	0,61	0,63	0,59	0,59	0,60	0,72	0,71

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Saját tőke / jegyzett tőke	66,71	81,89	101,70	127,60	139,12	159,50	179,80	217,70	242,37

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kötelezettségek aránya	0,50	0,50	0,47	0,44	0,50	0,53	0,53	0,47	0,48

Időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Befektetett eszközök fedezete	1,98	2,23	2,3	2,46	2,09	2,08	2,09	2,11	2,07

1. számú melléklet

Immateriális javak/Tárgyi eszközmozgások ezer Ft-ban

Bruttó értékek

		Bruttó			
Fkv számla	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
112	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	40 145 197	0	0	40 145 197
1131	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	120 817 273	66 053 797	0	186 871 070
1141	JOGVÉDELEMBEN RÉSZESÜLŐ SZOFTVER TERMÉK	572 408 767	107 916 335	0	680 325 102
1142	Egyéb szellemi termékek	4 032 333	3 653 250	0	7 685 583
1143	ROBIX SZABADALMAK	68 255 763	0	0	68 255 763
1221	TELEK FELÉPÍTMÉNNYEL	1 174 401 986	288140000	0	1462541986
123	Épületek, épületrészek, tul.hányadok	5 173 299 575	243 790 994	0	5 417 090 569
126	Ingatlanokhoz kapcs. vagyoni ért. jogok	253 330	0	0	253 330
131	RAKTÁRI gépek, ber., szersz. gyártóeszk.	1 686 980 072	547 068 467	0	2 234 048 539
132	RAKTÁRI BÚTOROK BERENDEZÉSI TÁRGYAK	2 105 127 611	98 858 733	90 500	2 203 895 844
133	TÁVKÖZLÉSI BERENDEZÉSEK	387 666 974	69 000 315	6 643 009	450 024 280
142	Járművek	6 624 051 814	369 495 690	464 876 045	6 528 671 459
1431	SZÁMÍTÁSTECHNIKAI ESZKÖZÖK	2 924 869 215	459 780 561	390 227	3 384 259 550
1432	VÁLLALK.-T NEM KLENÜL SZOLG. MŰSZ. BEREN	750 936 831	49 442 412	1 004 210	799 375 032
1433	IRODABÚTOROK, BERENDEZÉSI TÁRGYAK	340 165 188	44 921 395	0	385 086 583
1434	IRODAGÉPEK, EGYÉB HASZNÁLATI TÁRGYAK	487 445 388	30 360 177	0	517 805 566
		22 460 857 317	2 378 482 126	473 003 991	24 366 335 453

Értékcsökkenés

		Értékcsökkenés			
Fkv számla	Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
112	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	34 123 417	0	0	34 123 417
1131	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	47 366 134	22 483 757	0	69 849 891
1141	JOGVÉDELEMBEN RÉSZESÜLŐ SZOFTVER TERMÉK	476 158 898	59 788 247	0	535 947 145
1142	Egyéb szellemi termékek	3 427 483	226 940	0	3 654 423
1143	ROBIX SZABADALMAK	40 958 028	6 663 032	0	47 621 060
1221	TELEK FELÉPÍTMÉNNYEL	0	0	0	0
123	Épületek, épületrészek, tul.hányadok	916 043 389	140 023 319	0	1 056 066 708
126	Ingatlanokhoz kapcs. vagyoni ért. jogok	33 349	5 063	0	38 412
131	RAKTÁRI gépek, ber., szersz. gyártóeszk.	767 324 588	221 955 208	0	989 279 796
132	RAKTÁRI BÚTOROK BERENDEZÉSI TÁRGYAK	1 192 392 676	197 853 800	90 500	1 390 155 976
133	TÁVKÖZLÉSI BERENDEZÉSEK	229 994 719	97 182 031	3 678 496	323 498 255
142	Járművek	3 775 845 940	736 782 014	359 594 093	4 153 033 861
1431	SZÁMÍTÁSTECHNIKAI ESZKÖZÖK	2 604 115 443	248 925 738	571 275	2 852 469 906
1432	VÁLLALK.-T NEM KLENÜL SZOLG. MŰSZ. BEREN	494 267 842	39 029 917	892 376	532 405 383
1433	IRODABÚTOROK, BERENDEZÉSI TÁRGYAK	289 414 343	27 423 589	0	316 837 932
1434	IRODAGÉPEK, EGYÉB HASZNÁLATI TÁRGYAK	348 633 624	41 079 958	0	389 713 582
		11 220 099 873	1 839 422 613	364 826 740	12 694 695 747

Nettó értékek

Fkv számla	Megnevezés	Nettó
112	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6 021 780
1131	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	117 021 179
1141	JOGVÉDELEMBEN RÉSZESÜLŐ SZOFTVER TERMÉK	144 377 958
1142	Egyéb szellemi termékek	4 031 160
1143	ROBIX SZABADALMAK	20 634 703
1221	TELEK FELÉPÍTMÉNNYEL	1 462 541 986
123	Épületek, épületrészek, tul.hányadok	4 361 023 861
126	Ingatlanokhoz kapcs. vagyoni ért. jogok	214 918
131	RAKTÁRI gépek, ber., szersz. gyártóeszk.	1 244 768 743
132	RAKTÁRI BÚTOROK BERENDEZÉSI TÁRGYAK	813 739 868
133	TÁVKÖZLÉSI BERENDEZÉSEK	126 526 025
142	Járművek	2 375 637 599
1431	SZÁMÍTÁSTECHNIKAI ESZKÖZÖK	531 789 644
1432	VÁLLALK.-T NEM KLENÜL SZOLG. MŰSZ. BEREN	266 969 649
1433	IRODABÚTOROK, BERENDEZÉSI TÁRGYAK	68 248 651
1434	IRODAGÉPEK, EGYÉB HASZNÁLATI TÁRGYAK	128 091 983
		11 671 639 707

Cash flow kimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020	2021
a	*b*	*d*	*d*
I.	**Működési cash flow** 1-13 sorok	**2 602 122**	**6 204 816**
1a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	6 169 440	6 253 537
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-2 585	-134 370
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b)	6 166 855	6 119 167
2.	Elszámolt amortizáció (+/-)	1 918 843	1 839 423
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+/-)	20 330	7 723
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-4 384	-20 966
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-3 514 347	1 976 696
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-502 907	1 472 880
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-272 881	-215 711
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	537 010	966 592
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	-1 578 563	-3 740 711
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	317 029	351 834
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	-34 863	-52 111
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	-450 000	-2 500 000
II.	**Befektetési cash flow** (14-18. sorok)	**-4 493 036**	**-3 886 792**
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-4 648 641	-3 923 989
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	155 605	37 197
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és eéhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása (+)	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	**Finanszírozási cash flow** (19-26. sorok)	**1 800 411**	**679 246**
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele (+)	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	2 810 565	679 246
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-1 010 154	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		
IV.	**Pénzeszközök változása** (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	**-90 503**	**2 997 270**
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése (+/-)	2 585	134 370
IV.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) (+/-)**	**-87 918**	**3 031 640**

Egyéb kiegészítések:

A mérleg fordulónapja után nem volt olyan esemény, mely a Társaság beszámolóját módosítaná.

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai:

A vállalkozás bérköltségként 9 447 532 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban. Az átlagos állományi létszám 2021. évben 1992 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: havibér + egyéb juttatások.

A Társaság a tárgyévben támogatást nem kapott.

A cégnek környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

A vállalkozás nem rendelkezik 2021. december 31-én veszélyes anyagokkal és hulladékokkal.

A beszámoló készítéséért felelős vezető: Zombori Antal (1037 Budapest, Jablonka u. 35.)

A beszámolót összeállította: Sápiné Szabó Andrea – Gazdasági és Adminisztrációs Igazgató

Társaságunk könyvvizsgálója:

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér utca 2/A C ép.)

Könyvvizsgálat díja 2021. évre 16 500 EUR + ÁFA

Vezető tisztségviselő díja 2021. évre 31 200 000.- Ft

Vezető tisztségviselőnek folyósított előleg és kölcsön 2021. évben nem volt.

Budapest, 2022.04.29.

Zombori Antal
Ügyvezető

3/2022
Alapítói határozat a 2021 évi beszámoló elfogadásáról

Jelen vannak:
Zombori Antal – ügyvezető igazgató – tulajdonos

Alulírott Zombori Antal, az Unix Autó Kft. (székhely: 1139 Budapest, Frangepán u. 55-57. cégjegyzékszám: 01-09-072803) 2021 évi éves beszámolóját 6 201 426 ezer forint adózott eredménnyel és 70 468 057 ezer forint mérleg főösszeggel elfogadom.

Zombori Antal

Budapest, 2022-04-29

BDO

Tel:+36 1 235 3010, 235 3090
Fax:+36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Kőér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest, Pf.138.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az UNIX AUTÓ Kft. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük az **UNIX AUTÓ Kft.** („a Társaság") 2021. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **70 468 057 ezer Ft**, az adózott eredmény **6 201 426 ezer Ft** nyereség-, 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 2021. 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").

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálatáért 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket az éves beszámoló egésze általunk végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egyesült királyságbeli BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.

Fővárosi Bíróság Cégbírósága. Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785

Csoportazonosító (Group-ID-Nr): 17780711-5-42
Group VAT Nr.: HU17780711

BDO

Tel:+36 1 235 3010, 235 3090
Fax:+36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Kőér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest, Pf.138.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdés	*Könyvvizsgálati válaszunk a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdésre*
Bevételek elszámolása Hivatkozással az éves beszámoló kiegészítő mellékletének 4.1. megjegyzésére	
A realizált árbevétel kiemelten fontos mutató a Társaság teljesítményének megítéléséhez. Ennek megfelelően biztosítani kell, hogy a pénzügyi kimutatás valós, pontos és a tárgyévet érintő árbevételt tartalmazzon. Az értékesítési tranzakciók árbevétele a szállítási szerződések kondícióinak megfelelő teljesítéskor kerülnek elszámolásra.	Könyvvizsgálati munkánk az árbevétel elszámolás alátámasztására alapvető könyvvizsgálati eljárásokat tartalmazott a következők szerint. Az árbevétel valódiságát és pontosságát mintavételes eljárások keretében teszteltük és a választott tételeket alapbizonylatokkal illetve forgalmi visszaigazoló levéllel egyeztettük. Az árbevétel pontosságát és teljességét a fordulónap körüli tételek vizsgálatával ellenőriztük, ennek keretében megvizsgáltuk a kiválasztott tételeket alátámasztó bizonylatokat. Ellenőrzést végeztünk az árbevétel és a hozzá kapcsolódó költségek elszámolására vonatkozóan annak érdekében, hogy azonosítsuk a szokatlan tételeket és ellenőrizzük az elszámolások teljességét. Vizsgáltuk a releváns pénzügyi beszámolási szabályok megfelelő alkalmazását, a számviteli elszámolásokat és közzétételeket.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az UNIX AUTÓ Kft. 2021. 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 lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk 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 UNIX AUTÓ Kft. 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az UNIX AUTÓ Kft. 2021. 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.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egyesült királyságbeli BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.

Fővárosi Bíróság Cégbírósága. Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785

Csoportazonosító (Group-ID-Nr): 17780711-5-42
Group VAT Nr.: HU17780711

BDO

Tel:+36 1 235 3010, 235 3090
Fax:+36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Kőér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest, Pf.138.

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 felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel 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 felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egyesült királyságbeli BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.

Fővárosi Bíróság Cégbírósága, Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785

Csoportazonosító (Group-ID-Nr): 17780711-5-42
Group VAT Nr.: HU17780711

BDO

Tel:+36 1 235 3010, 235 3090
Fax:+36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Kőér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest, Pf.138.

- 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 hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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.

Budapest, 2022. április 29.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér utca 2/A
nyilvántartási szám: 002387

Gaál Edmond
Ügyvezető

Kékesi Péter
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 007128

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egyesült királyságbeli BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.

Fővárosi Bíróság Cégbírósága, Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785

Csoportazonosító (Group-ID-Nr): 17780711-5-42
Group VAT Nr.: HU17780711