

1	4	8	3	0	8	2	4	-	6	4	9	9	-	1	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1072 Budapest, Rákóczi út 42.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2021. május 19.

vezető tisztségviselő
Széchenyi Alapok Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.

1 4 8 3 0 8 2 4 - 6 4 9 9 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 4 1 1

Cégjegyzék száma

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**2020. évi****MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	55 017 907	73 453 904
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	0	0
06.	Szellemi termékek	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	29 048	40 109
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 128	9 451
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 920	30 658
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	54 988 859	73 413 795
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részesedési visz.-ban álló váll.-ban	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	54 988 859	73 413 795
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 214 003	1 021 320
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	2 335	2 335
31.	Anyagok	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34.	Késztermékek	0	0
35.	Áruk	2 335	2 335
36.	Készletekre adott előlegek	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	64 635	812 876
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 115	764 078
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
40.	Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0
43.	Egyéb követelések	58 520	48 798
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	499 999	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	499 999	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	647 034	206 109
54.	Pénztár, csekkek	50	11
55.	Bankbetétek	646 984	206 098
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	293 976	727 707
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	289 716	723 299
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 260	4 408
59.	Halasztott ráfordítások	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	56 525 886	75 202 931

1 4 8 3 0 8 2 4 - 6 4 9 9 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 4 1 1

Céggjegyzék száma

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**2020. évi****MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
61.	D. Saját tőke (62.-71. sor)	1 325 567	21 469 515
62.	I. JEGYZETT TŐKE	200 100	300 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	19 900 100
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	853 873	1 107 678
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	40 000	17 789
68.	VI ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII ADÓZOTT EREDMÉNY	231 594	143 948
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	28 598
73.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	28 598
74.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	55 124 423	53 598 506
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	Hátrasorolt köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
80.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	54 988 859	53 413 795
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	54 988 859	53 413 795
84.	Átváltoztatható kötvények	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89.	Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
90.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-107. sorok)	135 564	184 711
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0	44 194
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	35 084	32 447
98.	Váltótartozások	0	0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
100.	Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	100 480	108 070
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	75 896	106 312
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	75 896	106 312
108.	Halasztott bevételek	0	0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	56 525 886	75 202 931

Budapest, 2021. május 19.

vezető tisztségviselő
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1 4 8 3 0 8 2 4 - 6 4 9 9 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 4 1 1

Cégjegyzék száma

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**2020. évi****EREDMÉNYKIMUTATÁS**

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 393 122		1 564 871
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 393 122	0	1 564 871
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0		0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	10 622 654		1 575 118
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	10 576		11 197
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	326 186		370 902
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	22 503		31 854
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	609		2 953
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	359 874	0	416 906
10.	Béreköltség	587 821		674 902
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	36 030		42 009
12.	Bérfelrakások	122 278		119 602
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	746 129	0	836 513
VI.	Értékcsökkenési leírás	10 335		15 078
VII.	Egyéb ráfordítások	70 295		138 116
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	10 829 143	0	1 733 376
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	583		310
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 197		2 797
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 780	0	3 107
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	10 576 229		1 575 064
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	196		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	10 576 425	0	1 575 064
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-10 574 645	0	-1 571 957
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	254 498	0	161 419
X.	Adófizetési kötelezettség	22 904		17 471
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	231 594	0	143 948

Budapest, 2021. május 19.

vezető tisztségviselő
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

**2020. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./13. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./3. CASH FLOW KIMUTATÁS

Budapest, 2021. május 19.

vezető tisztségviselő
Széchenyi Alapok Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2009.06.25

A Cégbíróság 01-10-046411 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2009.07.07

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 300 000 eFt

A Társaság főtevékenysége:

64.99 M.n.s egyéb pénzügyi közvetítés

Székhelye:

1072 Budapest, Rákóczi út 42.

Internetes honlap:

www.szta.hu

Alapkezelő által kezelt Alapok:

	adatok millió forintban		
	Jegyzett tőke	Társaság tulajdonát képező befektetési jegyek névértéken	Társaság tulajdonát képező befektetési jegyek könyv szerinti értéken
Széchenyi Tőkebefektetési Alap	22 000	22 000	12 662
Irinyi II. Kockázati Tőkealap	8 000	8 000	8 000
Kárpát-medencei Vállalkozásfejlesztési Kockázati Tőkealap	40 000	40 000	40 000
Nemzeti Tőzsdefejlesztési I. Részalap	13 000	13 000	5 752
Nemzeti Tőzsdefejlesztési II. Részalap	7 000	7 000	7 000
Kék Bolygó Klimavédelmi Kockázati Tőkealap	5 000		
Irinyi I. Kockázati Tőkealap	7 476		
	102 476	90 000	73 414

Tárgyévben a Társaság számviteli politikája alapján a Széchenyi Tőkebefektetési Alap korrigált nettó eszközértéke 10%-ot meghaladó mértékben maradt el annak nyilvántartás szerinti értékétől, így értékvesztést kellett elszámolni 1 447 millió forint értékben. Fenti ok miatt a Nemzeti Tőzsdefejlesztési I. Alap befektetési jegyeire a tárgyévben 108 350 ezer forint értékvesztés került elszámolásra az I/5 részben részletezett felszámolási eljárás miatt. 2020. május 22-án új alap jött létre, a Kék Bolygó Klimavédelmi Kockázati Tőkealap.

I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről
- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2020. üzleti év 2020.01.01 - 2020.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2021.04.30

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredménykimutatás formátum

A Társaság Éves beszámolót készít.

A Társaság "A" mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c) A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-fösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyoni értékű jogok	0%	a VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégetérték	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	30%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,50%	14,50%
i) Bérlet eszközön végzett beruházás <ul style="list-style-type: none">• ingatlan• ingó	egyedi meghatározás 0%	6% az ingó besorolása szerinti kulcs	6% az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktiválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

Az a), b), g), h), i) pontbeli eszközök esetén amennyiben a beszerzési érték nem haladja meg a 200.000,- Ft-ot, akkor két év alatt, 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül leírásra az eszköz.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítését**f) Készletek**

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerrel meghatározott beszerzési értéken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g) Értékpapírok, részesedések

A Társaság a vásárolt értékpapírokat átlagár módszerrel meghatározott beszerzési értéken szerepelteti a könyveiben.

Az értékpapírok fordulónapi értékének meghatározása évente megtörténik az esetleges értékvesztés megállapítása és elszámolása érdekében. A Társaság által tulajdonolt befektetési jegyek esetében az értékelési szabályzatban rögzítettek szerint meghatározásra kerül az adott alap nettó eszközértéke az alap éves beszámolójának elkészültével és ennek figyelembe vételével kerül meghatározásra az adott alap korrigált nettó eszközértéke. Ezen érték és a befektetési jegyek nyilvántartás szerinti értéke kerül összevetésre. Amennyiben a befektetési jegyek piaci értéke (azaz a nettó eszközértéke) 10%-nál nagyobb mértékben marad el a nyilvántartás szerinti értéktől, akkor értékvesztés kerül elszámolásra.

Tárgyévben a korrigált nettó eszközérték kiszámítását az összes Alap esetében elvégezték.

Tárgyévben fentiek eredményeként értékvesztés elszámolására egy esetben került sor, lásd I/1. pont.

h) Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak meg.**i) A mérleg és eredménykimutatás tételei minden esetben összehasonlíthatóak a előző üzleti év adataival.****j) Eszköz és kötelezettség minősítése nem változott meg az előző üzleti évhez képest.****I/3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:**

Bognárné Végh Judit (1183 Budapest, Csaba utca 46.)
Regisztrációs szám: 172434

I/4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Multiservice Kereskedelmi és Szolgáltató Kft (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.)
Kamarai nyilvántartási szám: 002128
Jákói Balázs (1037 Budapest, Menedékház u. 122.)
Kamarai nyilvántartási szám: 003478

A könyvvizsgáló 2020. üzleti évre szóló díjazása:

bruttó 1 143 000 Ft

I/ 5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A Nemzeti Tőzsdefejlesztési Alap, mint betétes az NHB Növekedési Hitel Bank Zrt.-nél (a továbbiakban "Bank") a 2018. december 31-i fordulónapra vonatkozóan 6 833 098 ezer Ft értékű betéttel rendelkezik.

Az NHB Növekedési Hitel Bank Zrt. 2019. március 14-én – engedélye megvonása következményeként– végelszámolás, majd felszámolás alá került (2019. december 02-től).

A Nemzeti Tőzsdefejlesztési Alap által elhelyezett betétek megtérülésének összegével kapcsolatosan pontos, megbízható becslést adni információ hiányában nem lehetséges a mérlegkészítéskor.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközei közt mutatja ki a Nemzeti Tőzsdefejlesztési Alap befektetési jegyeit. Ezek értékelésére befolyással vannak a fent ismertetett körülmények.

A jövőbeli események eredményeképpen szükségessé vált az NTFA I Részalap befektetési jegyek esetén értékvesztés elszámolása, aminek következményeként a kapcsolódó forrás is leértékelésre került, így az tárgyévi ráfordítással egyező értékű egyéb bevétel került elszámolásra 108 millió forint összegben.

A SZTA befektetéseinek értékvesztésének tárgyévi elszámolása miatt a kapcsolódó forrás is leértékelésre került, így az tárgyévi ráfordítással egyező értékű egyéb bevétel került elszámolásra 1 447 millió forint összegben.

A Társaság Alapítója a mérleg fordulónapja után jelentős tőkeemelésről döntött 2020. augusztusában, összesen 20 milliárd forint értékben. A tőkeemelésből valósította meg a Társaság a Kárpát-medencei Vállalkozásfejlesztési Kockázati Tőkealap tőkájének 20 milliárd forintos tőkeemelését.

I/ 6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartalékba.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2020. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	31 248	11 279	0	72 883	0	115 401
Növekedés	0	0	0	22 211		22 211
Növekedés (kisértékű)	0			3 928		3 928
Csökkenés	0	0	0	675		675
Záróegyenleg	31 248	11 279	0	98 347	0	140 865
Értécsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	31 248	1 151	0	53 963	0	86 353
Növekedés terv szerint	0	677	0	10 473		11 150
Növekedés (kisértékű)	0			3 928		3 928
Növekedés terven felüli	0	0	0	0		0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	675		675
Csökkenés visszairás	0	0	0	0		0
Záróegyenleg	31 248	1 828	0	67 689	0	100 756
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	10 128	0	18 920	0	29 048
Változás	0	-677	0	11 738	0	11 061
Záróegyenleg	0	9 451	0	30 658	0	40 109
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK

2020. évi

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 115	764 078
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	58 520	48 798
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	64 635	812 876

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A vevő követelések értéke tartalmazza az Alapkezelő által kezelt alapok részére kiszámlázott 2020.II.félévi alapkezelési díjakat, amelyek fizetési határideje 2021.02.25. volt. A vevő követelések nagy része a mérlegkészítés időpontjáig rendezésre kerültek.

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2020. évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**2020. évi**

		eFt
	Előző év	Tárgyév
1 cégtár online	421	0
2 hitelesítés	58	0
3 Casco	13	12
4 KGFB	12	12
5 iroda biztosítási díj	121	121
6 előfizetés	46	0
7 közlekedési bérlet	2 750	3 552
8 jogtár	149	711
9 álláshirdetések	507	0
10 foglalkozás egészségügy	49	0
11 szoftver előfizetés	134	0
12 DKJ kamat	463	0
13 alapkezelői díj bevétel	289 253	723 299
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	293 976	727 707

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2020. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	200 100	99 900	0	300 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	19 900 100	0	19 900 100
Eredménytartalék	853 873	253 805	0	1 107 678
Lekötött tartalék	40 000	0	22 211	17 789
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	231 594	143 948	231 594	143 948
SAJÁT TŐKE	1 325 567	20 397 753	253 805	21 469 515

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	3000	100 000 Ft	300 000 000 Ft

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2020.09.04-én 20.000.000 e Ft értékben tőkeemelés történt, ebből 99.900 e Ft jegyzett tőkébe került a fennmaradó 19.900.100 e Ft pedig tőketartalékba.

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2020. évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés eFt
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Visszavás. saját rv., ür. K.sz. értéke	0	0	0
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)	0	0	0
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	40 000	17 789	-22 211
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	40 000	17 789	-22 211
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	40 000	17 789	-22 211

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Fejlesztési tartalék került feloldásra tárgyévben.

2020. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	54 988 859	53 413 795
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	54 988 859	53 413 795

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az NFÜ 2010-ban 14 milliárd forint összegű forrást bocsátott az Alapkezelő részére rendelkezésre. Az Alapkezelő a Forrást az Alap létrehozásához használta fel. Az NFÜ megbízta az Alapkezelőt az Alap létrehozásával, kezelésével. Az Alapkezelő szerezte meg az Alap által kibocsátott kockázati tőkealap-jegyek tulajdonjogát. Az NFÜ és az Alapkezelő megállapodtak, hogy az Alapkezelőt a Forrás visszafizetésére vonatkozó kötelezettség csak és kizárólag az Alap megszűnésig egyenlege erejéig terheli.

2017-ben az alábbi újabb forrásokat kapta meg az Alapkezelő az PM és közte létrejött Támogatási szerződések alapján:

1. A Széchenyi Tőkebefektetési Alap által megvalósítandó Program fedezetétől szolgáló 8 Mrd Ft-ot. A Támogatás lejáratára 2031.06.30. Kamat nem terheli.
2. Az Irinyi II. Kockázati Tőkealap által megvalósítandó Program fedezetétől szolgáló 8 Mrd Ft-ot. A Támogatás lejáratára 2048.02.28. Kamat nem terheli.
3. A Kárpát-medencei Vállalkozásfejlesztési Kockázati Tőkealap által megvalósítandó Program fedezetétől szolgáló 20 Mrd Ft-ot. A Támogatás lejáratára 2048.02.08. Kamat nem terheli.

Az Alapkezelő a fenti forrásokat az Alapok által végrehajtandó műveletek finanszírozása céljából kapja a Program megvalósítására, azt az Alapkezelő kizárólag az Alapok létrehozására illetve tőkeemelésére használhatja fel.

Az Alapkezelő által tulajdonolt befektetési jegyeken a fenti források fedezetétől óvadék kerül alapításra.

2018-ban az alábbi újabb forrásokat kapta meg az Alapkezelő az PM és közte létrejött Támogatási szerződések alapján:

1. Nemzeti Tőzsdéfejlesztési Alap által megvalósítandó Program fedezetétől szolgáló 13 Mrd Ft-ot. A Támogatás lejáratára 2030.06.30. Kamat nem terheli.

Az Alapkezelő a fenti forrásokat az Alapok által végrehajtandó műveletek finanszírozása céljából kapja a Program megvalósítására, azt az Alapkezelő kizárólag az Alapok létrehozására illetve tőkeemelésére használhatja fel.

Az Alapkezelő által tulajdonolt befektetési jegyeken a fenti források fedezetétől óvadék kerül alapításra.

2019-ben az alábbi újabb forrást kapta meg az Alapkezelő a PM és közte létrejött Támogatási szerződés alapján:

1. Nemzeti Tőzsdéfejlesztési II. Részalap által megvalósítandó Program fedezetétől szolgáló 7 Mrd Ft-ot. A Támogatás lejáratára 2030.03.31. Kamat nem terheli.

Az Alapkezelő a fenti forrásokat az Alapok által végrehajtandó műveletek finanszírozása céljából kapja a Program megvalósítására, azt az Alapkezelő kizárólag az Alapok létrehozására illetve tőkeemelésére használhatja fel.

Az Alapkezelő által tulajdonolt befektetési jegyeken a fenti források fedezetétől óvadék kerül alapításra.

Az SZTA II forrás, az NTFA I. és II. Részalap a KMVA valamint az Irinyi II. forrása tekintetében a 2020 során módosításra kerültek a Támogatási szerződések. A módosítás alapján az Alapkezelő a vonatkozó Alap megszűnésekor felszabaduló pénzeszköz értékét kell visszafizesse.

Ennek eredményeképpen amennyiben a befektetési jegyek értéke után a számviteli politika alapján értékvesztést kell elszámolni, akkor a kapcsolódó forrás értéke is ugyanakkora értékben csökken. Ennek eredményeképpen a tárgyévi értékvesztéssel egyező értékű egyéb bevétel kerül elszámolásra.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	44 194
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	35 084	32 447
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al s	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	100 480	108 070
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	135 564	184 711

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a jövedelemelszámolási számla egyenlege, valamint az adóegyenlegek év végi értéke és a vevői túlfizetés

2020. évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
SZÉP kártya átcsoportosítás az egyéb követelések közé túlfizetés miatt	0	21
Társasági adó átcsoportosítás az egyéb követelések közé adótúlfizetés miatt	11 043	0
Bankszámla negatív egyenlege	0	130
Szállítói folyószámla negatív egyenlege előre utalás miatt	10 185	0
Vevő folyószámla negatív egyenlege jóváíró számlák miatt	0	8 722
	-----	-----
	21 228	8 873
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		21 228
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		8 873

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	eFt
	0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2020. évi

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
1 értékpapir szla ktg	2 044	3 095
2 beszámoló készítés	305	889
3 Prémium	61 292	86 937
4 Prémium Szochó	10 726	13 476
5 Prémium Szakk. Hozzájárulás	919	1 304
6 jogi szolgáltatás	0	611
7 egyéb díj	610	0
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	75 896	106 312

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
2020. évi**eFt**

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Alapkezelői díj	1 372 338	1 556 878
Közvetített szolgáltatás	608	2 954
Telefon továbbszámlázás	19	0
Egyéb szolgáltatás, tanácsadás	20 157	5 039
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	1 393 122	1 564 871

Az árbevétel növekedésének oka, hogy egy új kezelt alap került megalakításra, ill. a meglévő egyik alap tőkéje is megemelkedett, ami az alapkezelési díj bevételeinek növekedéséhez vezetett.

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Magyarország	1 393 122	1 564 871
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	1 393 122	1 564 871

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK**2020. évi**

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Ingatlan bérleti díj	80 350	87 176
Gépkocsi bérleti díj	26 752	27 556
Üzletviteli tanácsadás	62 831	97 685
Ügyvédi/jogi költségek	39 296	58 318
Informatikai költségek	27 351	24 294
Ingatlan fenntartási díj	26 333	28 461
Telefon, internet	4 334	4 016
Belső ellenőrzés, könyvelés, könyvvizsgálat	10 329	13 231
Átvilágítási költségek	5 589	1 620
Marketing költségek	5 797	2 825
Hirdetés költségek	6 389	3 517
Accelerator projekt	3 802	0
Munkaerő közvetítés	1 143	571
Utazás, kiküldetés	2 877	727
Javítás, karbantartás	2 023	522
Egyéb bérleti díj	7 528	8 419
Egyéb költségek	13 462	11 964
Igénybe vett szolgáltatások összesen	326 186	370 902

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2020. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	580 876	580 876
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ vezető tisztségviselők	0	28 800	28 800
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	10 800	10 800
Megbízási díjak	0	54 426	54 426
Béreköltség összesen	0	674 902	674 902
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			32 394
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			1 614
Reprezentáció			5 726
Napidíjak			188
Betegszabadság, táppénz			2 087
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			42 009
Bérf járulékok			
Szociális hozzájárulási adó	0	106 353	106 353
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	9 732	9 732
Rehabilitációs hozzájárulás	0	3 188	3 188
Egyéb bérf járulék	0	329	329
Bérf járulékok összesen	0	119 602	119 602
Mindösszesen	0	794 504	836 513
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0,00	43,71	43,71

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK 2020. évi

A társasági adó összegének megállapítása	Előző év	Tárgyév
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	254 498	161 419
TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)	0	0
Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció	0	0
Módosított adózás előtti eredmény	254 498	161 419
Adózás előtti eredményt csökkentő	10 387	11 720
Adózás előtti eredményt növelő	10 380	44 418
Adóalap	254 491	194 117
Társasági adó alap	254 491	194 117
Társasági adó adókedvezmények előtt	22 904	17 471
Adókedvezmények	0	0
A 2020. évi. adókötelezettség	30 872	17 471

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg	0	0
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.	0	0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege;jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivezetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,	0	0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)	0	0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	10 387	11 045
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés	0	0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 8.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt	0	0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)	0	0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)	0	0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték	0	0
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan	0	0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	0	0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)	0	0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt	0	0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a	0	0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a	0	0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg	0	0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig	0	0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)	0	0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)	0	0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a	0	0
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a	0	0
	ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a	0	0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)	0	0
		0	0
	Összes csökkentő tétel	10 387	11 720

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek			b) eFt
8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék	0	28 598
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	10 380	15 078
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a	0	675
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	0	0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 7.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt	0	0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)	0	67
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)	0	0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés	0	0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0	0
j)	Alultőkésíttség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)	0	0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben,	0	0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg	0	0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg	0	0
s)	7.§ (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány	0	0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese	0	0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése	0	0
	Összes növelő tétel	10 380	44 418

Az adókedvezmények részletezése			
	Film és előadóművészet támogatás		0
	KKV hitelkamat (de minimis)		0
	Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény		0
	Látványssport-sporttámogatás		0
		0	0

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA
2020. évi**

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	1 564 871 263
Egyéb bevétel	1 575 117 801
Pénzügyi műveletek bevételei	3 107 071
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	3 143 096 135
Nyereség minimum	62 861 923
Adózás előtti eredmény:	161 418 675
Társasági adó alapja:	194 116 838
Fizetendő társasági adó alapja:	194 116 838

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2020. évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	
Részleteket lásd II/7 melléklet	53 413 795
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	
Biztosítékok fajtái:	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk	
Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Jelentős értékkel bíró folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2020. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2019		2020	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	29 048 =	0,05%	40 109 =	0,05%
		56 525 886		75 202 931	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,00%	0 =	0,00%
		55 017 907		73 453 904	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	54 988 859 =	99,95%	73 413 795 =	99,95%
		55 017 907		73 453 904	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	1 214 003 =	2,15%	1 021 320 =	1,36%
		56 525 886		75 202 931	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	647 034 =	53,30%	206 109 =	20,18%
		1 214 003		1 021 320	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	2 335 =	0,19%	2 335 =	0,23%
		1 214 003		1 021 320	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	1 325 567 =	2,35%	21 469 515 =	28,55%
		56 525 886		75 202 931	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	55 200 319 =	97,65%	53 733 416 =	71,45%
		56 525 886		75 202 931	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	254 498 =	18,27%	161 419 =	10,32%
		1 393 122		1 564 871	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	254 498 =	0,45%	161 419 =	0,21%
		56 525 886		75 202 931	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	254 498 =	19,20%	161 419 =	0,75%
		1 325 567		21 469 515	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	1 325 567 =	2,41%	21 469 515 =	29,23%
		55 017 907		73 453 904	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	1 214 003 =	8,96	1 021 320 =	5,53
		135 564		184 711	

CASH FLOW KIMUTATÁS

2020. évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	254 498	161 419
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1,b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	254 498	161 419
2.	Elszámolt amortizáció +	10 335	15 078
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	28 598
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	-54
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	-1 545	-2 637
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	42 826	7 590
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	33 634	30 416
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	-236	-713 769
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-517 637	509 721
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-229 649	-433 731
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-22 904	-17 471
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-430 678	-414 840
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-3 046	-26 139
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	0	54
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	-7 000 000	-20 000 000
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	0	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (14.-20. sorok)	-7 003 046	-20 026 085
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	195 100	99 900
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	7 000 000	
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	19 900 100
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26.	Kötvény visszafizetése -	0	0
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-195 100	0
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-29. sorok)	7 000 000	20 000 000
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-433 724	-440 925
30.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	-433 724	-440 925

A befektetett pénzügyi eszközökön elszámolt értékvesztés, és az egyéb bevételként elszámolt hosszú lejáratú kötelezettség csökkenés hatása pénzmozgással nem járt, és kioltja egymást, ezért a cash flow kimutatásban nem szerepel.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.** (székhelye: 1072 Budapest, Rákóczi út 42, cégjegyzékszám: 01-10-046411) („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből –melyben az **eszközök és források egyező végösszege 75 202 931 ezer forint, az adózott eredmény 143 948 ezer forint 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 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (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.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi 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 lényegesen hibás állítást tartalmaz.

Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi 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 a Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényegesen ellentmondás vagy lényegesen 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 lényegesen 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 közzé tegye 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából 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 könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói 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 általamunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. május 19.

.....
Jákói Balázs
Multiservice Kft könyvvizsgáló társaság
1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.
Kamarai nyilvántartási szám: 002128

.....
Jákói Balázs
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 003478