

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.

1077 Budapest, Wesselényi u. 28.

2015. üzleti év

éves beszámolójáról

Tartalomjegyzék

I. Független könyvvizsgálói jelentés

II. Éves beszámoló

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. Alapítója részére:

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.** (székhelye: 1077 Budapest, Wesselényi u. 28., cgj.sz.: 01-10-046411) (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **14 699 685 ezer Ft**, a mérleg szerinti eredmény **61 167 ezer Ft nyereség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.


Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés


Elvégeztem a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

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

Véleményem szerint a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. április 27.


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


.....
Ivanov Emil
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 006204

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1077 Budapest, Wesselényi utca 28.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2016. április 27.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.**2015. 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)	14 016 430	14 021 341
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	11 642	12 758
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	11 642	12 758
06.	Szellemi termékek	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	4 788	8 583
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 637	8 583
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	1 151	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	14 000 000	14 000 000
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	Egyéb tartós részesedés	14 000 000	14 000 000
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0	0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	659 168	675 011
27.	I. KESZLETEK (28.-33. sorok)	0	2 335
28.	Anyagok	0	0
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
31.	Késztermékek	0	0
32.	Áruk	0	2 335
33.	Készletekre adott előlegek	0	0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	13 393	19 595
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	1 505
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben	0	0
38.	Váltókövetelések	0	0
39.	Egyéb követelések	13 393	18 090
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
42.	Egyéb részesedés	0	0
43.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	645 775	653 081
46.	Pénztár, csekkek	218	164
47.	Bankbetétek	645 557	652 917
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	3 556	3 333
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	443	188
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 113	3 145
51.	Halasztott ráfordítások	0	0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	14 679 154	14 699 685

Budapest, 2016. április 27.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

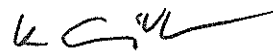
Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.**2015. évi**

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
53.	D. Saját tőke (54.-61. sor)	587 487	648 654
54.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	5 000
55.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0	0
56.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
57.	III. TÖKETARTALÉK	0	0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	551 782	582 487
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
60.	VI ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	30 705	61 167
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0
63.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0
64.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0	0
65.	3. Egyéb céltartalék	0	0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	14 041 480	14 024 667
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	14 000 000	14 000 000
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	14 000 000	14 000 000
73.	Átváltoztatható kötvények	0	0
74.	Tartozások kötvénykiadásból	0	0
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
78.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	41 480	24 667
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
82.	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
83.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
84.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	32 283	2 262
86.	Váltótartozások	0	0
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 197	22 405
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	50 187	26 364
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50 187	26 364
93.	Halasztott bevételek	0	0
94.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN(53.+62.+66.+90.sor)	14 679 154	14 699 685

Budapest, 2016. április 27.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2015. évi

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	420 148	421 454
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	420 148	421 454
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 315	30 326
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	4 725	5 339
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	142 044	125 534
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 414	7 768
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	125	262
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	153 308	138 903
10.	Béreköltség	165 867	172 122
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	7 658	8 134
12.	Bérfelrakások	47 991	49 798
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	221 516	230 054
VI.	Értécsökkenési leírás	9 470	8 447
VII.	Egyéb ráfordítások	10 245	10 406
	ebből: értékvesztés	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	26 924	63 970
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 080	3 995
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	8 085	3 995
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	46	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	842	2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	888	2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	7 197	3 993
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	34 121	67 963
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	34 121	67 963
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 416	6 796
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	30 705	61 167
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	30 705	61 167

Budapest, 2016. április 27.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)