

**Független Könyvvizsgálói Jelentés**  
**a Széchenyi Tőkebefektetési Alap**

1077 Budapest, Wesselényi u. 28.

**2015. üzleti év**

**éves beszámolójáról**

## Tartalomjegyzék

**I. Független könyvvizsgálói jelentés**

**II. Éves beszámoló**

Mérleg

Eredmény-kimutatás

Kiegészítő melléklet

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

## A Széchenyi Tőkebefektetési Alap Alapkezelője részére:

*Az éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztem a **Széchenyi Tőkebefektetési Alap** (székhely: 1077 Budapest, Wesselényi u. 28., MNB nyilvántartási száma: 6122-15) (továbbiakban: „a Kockázati Tőkealap”) 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 **13 425 578 ezer Ft**, a mérleg szerinti eredmény **770 087 ezer forint veszteség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből – melyben a **nettó eszközérték 13 262 000 ezer forint** – áll.

*A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

Az Alapkezelő vezetése felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben és a kockázati tőketársaságok és a kockázati tőkealapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 216/2000. (XII. 11.) sz. kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

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 szerezsek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a 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 Tőkebefektetési Alap 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 Tőkebefektetési Alap 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 Kockázati Tőkealap nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Széchenyi Tőkebefektetési Alap 2015. évi üzleti jelentése a Széchenyi Tőkebefektetési Alap 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



6	1	2	2	-	1	5
---	---	---	---	---	---	---

MNB nyilvántartási száma

2	0	1	0	/	1	2	/	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

**Alapkezelő: Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.**

**Széchenyi Tőkebefektetési Alap**

---

a vállalkozás megnevezése

**1077 Budapest, Wesselényi u. 28.**

---

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2015. évi**

**Éves beszámoló**

Budapest, 2016. április 27.



Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.

vezérigazgató

6 1 2 2 - 1 5

MNB nyilvántartási száma

2 0 1 0 / 1 2 / 1 4

nyilvántartásba vétel dátuma

**Széchenyi Tőkebefektetési Alap**

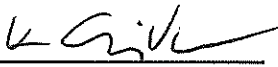
2015. évi

**MÉRLEG**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök(I.+II.+III.+IV. sor)	5 346 270	8 639 354
02.	I. TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK	4 590 572	7 762 804
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)	4 590 572	7 762 804
04.	2. Állampapírok	0	0
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK		0
06.	III. ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZET		0
07.	IV. ADOTT KÖLCSÖNÖK	755 698	876 550
08.	B. Forgóeszközök(I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	8 668 633	4 770 584
09.	I. KÉSZLETEK		6 025
10.	II. KÖVETELÉSEK	185 240	561 049
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE		0
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE		0
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK	3 486 340	0
14.	1. Követelés fejében átvett értékpapírok		0
15.	2. Állampapírok	3 486 340	0
16.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE		0
17.	VII. PÉNZESZKÖZÖK	4 997 053	4 203 510
18.	C. Aktív időbeli elhatárolások	20 762	15 640
19.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	14 035 665	13 425 578
20.	D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	14 032 087	13 262 000
21.	I. JEGYZETT TŐKE	14 000 000	14 000 000
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0
23.	III. TARTALÉK	252 246	32 087
24.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
25.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
26.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
27.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
28.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-220 159	-770 087
29.	E. Céltartalékok	0	0
30.	F. Kötelezettségek(I.+II.+III.+IV.+V. sor)	1 128	161 545
31.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
32.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 128	161 545
34.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
35.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
36.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 450	2 033
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	14 035 665	13 425 578

Budapest, 2016. április 27.



Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.  
vezérigazgató

6 1 2 2 - 1 5

MNB nyilvántartási száma

2 0 1 0 / 1 2 / 1 4

nyilvántartásba vétel dátuma

**Széchenyi Tőkebefektetési Alap**

2015. évi

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
02.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
03.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
04.	Működési költségek	488 491	460 116
05.	Egyéb bevétel	19 849	62
	Ebből: visszaírt értékvesztés	12 000	0
06.	Egyéb ráfordítások	41 008	38 528
	Ebből: értékvesztés	13 500	27 500
07.	Pénzügyi műveletek bevételei	289 491	216 930
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
08.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	483 069
	Ebből: értékvesztés	0	483 069
	értékelési különbözet	0	0
09.	Rendkívüli bevételek	0	0
10.	Rendkívüli ráfordítások	0	5 366
11.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-220 159	-770 087
12.	Adófizetési kötelezettség	0	0
13.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-220 159	-770 087
14.	Jóváhagyott, fizetendő hozamok	0	0
15.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-220 159	-770 087

Budapest, 2016. április 27.



Széchenyi Tőkealap-kezelő Zrt.  
vezérigazgató

