

1	8	9	4	5	8	1	0	6	4	3	0	9	1	5	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

6	1	2	2	-	5	5	(M	N	B)
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromszám

A vállalkozás neve: **Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap**

Címe: **6000 Kecskemét, Csányi János körút 14. II. emelet**

ÉVES BESZÁMOLÓ 2020.

Kecskemét, 2021. április 13.



Városi Alapkezelő Zrt.
Dr. Várady Zoltán
vezérigazgató

1	8	9	4	5	8	1	0	6	4	3	0	9	1	5	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

6	1	2	2	-	5	5	(M	N	B)
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromszám

Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap

2020.01.01. - 2020.12.31.

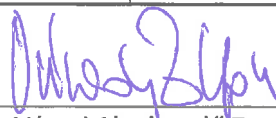
Mérleg "A"

Időszak

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.	2020.
a	b	c	d
A)	Befektetett eszközök	1 092 748	2 004 183
I.	Tartós részesedések, értékpapírok	1 092 748	1 399 083
1	Részvények, egyéb részesedések (kockázati befektetések)	1 092 748	1 399 083
2	Állampapírok	0	0
II.	Értékhelyesbítések	0	0
III.	Értékelési különbözet	0	0
IV.	Adott kölcsönök	0	605 100
B)	Forgóeszközök	18 047 713	6 870 469
I.	Készletek	0	0
II.	Követelések	1 805	0
III.	Követelések értékelési különbözete	0	0
IV.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
V.	Értékpapírok	0	0
1	Követelés fejében átvett értékpapírok	0	0
2	Állampapírok	0	0
VI.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
VII.	Pénzeszközök	18 045 908	6 870 469
C)	Aktív időbeli elhatárolások	3 343	19 638
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	19 143 804	8 894 290

Kecskemét, 2021. április 13.


Városi Alapkezelő Zrt.
Dr. Várady Zoltán
vezérigazgató

1 8 9 4 5 8 1 0 6 4 3 0 9 1 5 0 3

Statistikai számjel

6 1 2 2 - 5 5 (M N B)

Lajstromszám

Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap

Mérleg "A"

2020.01.01. - 2020.12.31.

Időszak

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.	2020.
D)	Saját tőke	19 100 033	8 889 492
I.	Jegyzett tőke	20 000 000	9 448 900
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tartalék	-528 140	-348 812
IV.	Lekötött tartalék	0	0
V.	Értékelési tartalék	0	0
1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
2	Valós értékelésértékelési tartaléka	0	0
VI.	Adózott eredménye	-371 827	-210 596
E)	Céltartalékok	0	0
F)	Kötelezettségek	30 118	3 655
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	30 118	3 655
IV.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
V.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G)	Passzív időbeli elhatárolások	13 653	1 143
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	19 143 804	8 894 290

Kecskemét, 2021. április 13.



Városi Alapkezelő Zrt.
Dr. Várady Zoltán
vezérigazgató

1 8 9 4 5 8 1 0 6 4 3 0 9 1 5 0 3

Statistikai számjel

6 1 2 2 - 5 5 (M N B)

Lajstromszám

Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap

Eredménykimutatás (összköltség)

2020.01.01. - 2020.12.31.

Időszak

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.	2020.
a	b	c	d
1	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
2	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
3	Eladott közvetített szolgáltatások	0	0
4	Működési költségek	389 282	270 223
5	Egyéb bevételek	0	0
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
6	Egyéb ráfordítások	3 825	54
	Ebből: Értékvesztés	0	0
7	Pénzügyi műveletek bevételei	21 341	68 696
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
8	Pénzügyi műveletek ráfordításai	61	9 015
	Ebből: értékvesztés értékelési különbözet	0	0
9	Adózás előtti eredmény (01-02-03-04+05-06+07-08)	-371 827	-210 596
10	Adófizetési kötelezettség	0	0
11	Adózott eredmény (09-10)	-371 827	-210 596

Kecskemét, 2021. április 13.



Városi Alapkezelő Zrt.

Dr. Várady Zoltán

vezérigazgató

1	8	9	4	5	8	1	0	6	6	3	0	9	1	5	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

6	1	2	2	-	5	5	(M	N	B)
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromszám

Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap

(6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. II. em.)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2020.

Kecskemét, 2021. április 13.



Városi Alapkezelő Zrt.

Dr. Várady Zoltán

vezérigazgató

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Az Alapra vonatkozó információk

Az Alap megnevezése: Kecskemét Fejlődéséért Alap.
Székhelye: 6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. II. emelet.
Adószáma: 18945810-1-03.
Statisztikai számjele: 18945810-6430-915-03.
Lajstromszáma: 6122-55.
Bejegyzés dátuma: 2017.11.17.
Az Alap működési formája: zártkörű.
Az Alap fajtája: zártvégű.
Elsődleges eszközkategória típusa: kockázati tőkealap.
Harmonizáció típusa: ABA.

1.2. Az Alap kezelőjére vonatkozó információk

Az Alapkezelő megnevezése: Városi Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (korábbi megnevezése Informatikai Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. volt, amelynek székhelye: 1027 Budapest, Kapás u. 6-12., cégjegyzékszám: Cg. 01-10-044733 volt).
Székhelye: 6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. II. emelet.
A cégbejegyzés száma: 03-10-100565.
A cégbejegyzés helye: Pest Megyei Törvényszék Cégbírósága.
Alapításának időpontja: 2002. január 31.
A Felügyelet által kiadott tevékenységi engedély száma: III/600.006/2002.
Engedély dátuma: 2002. április 23.
Adószáma: 12798988-1-03.
Statisztikai számjele: 12798988-6630-114-03.
Tevékenységi köre: 6630'80 Alapkezelés.
Az Alapkezelő a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alapon kívül a Kecskemét Városfejlesztési Alap kezelését is végzi.

1.3. Az Alap létrejöttének, gazdálkodásának fő célja

A Kormány a Modern Városok Program keretében 2016. február 9. napján együttműködési megállapodást kötött Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatával a város további fejlődése és megújulása érdekében. A Kormány a Megállapodásban foglaltak eredményes kormányzati végrehajtását, valamint a végrehajtás Miniszterelnökséget vezető miniszter útján történő koordinációját biztosítva, az 1131/2016. (III. 10.) Korm. hat. számon döntést hozott.

Ennek keretében egyebek közt a Kormány határozott a Kecskemét Fejlődéséért Alap létrehozásáról, amely egyedülálló lehetőséget nyitott meg a város gazdaságfejlesztése előtt. A városfejlesztési célok között az integrált városfejlesztési célok elérését szolgáló vállalkozási projektek kerülnek támogatásra, összhangban a használni kívánt állami támogatási jogcímmel és a város fejlesztési érdekeivel.

A városfejlesztési stratégia az alábbi főbb elemeket foglalja magában:

- versenyképes-innovatív város: cél Kecskemét gazdaságának fejlesztése során diverzifikált, több lábon álló gazdasági struktúra kialakítása, olyan vállalkozó környezet és háttérfeltételek megteremtése és hosszú távon biztosítása, amely elősegítheti a Kecskeméten megtelepedett vállalkozások versenyképességét, kutatás-fejlesztési és innovációs teljesítményük növelését;
- ökotudatos zöld város: a stratégia Kecskemét gazdasági fejlődését környezettudatos gondolkodás és a természeti környezet megóvása mellett kívánja megvalósítani és tudatosan felkészülés az éghajlatváltozás kihívásaira, melynek fejlesztéseiben anyag-, erőforrás- és energiatakarékos megoldásokban érdekelt;
- megújuló város: kiemelkedő fejlődés eléréséhez jól képzett, kreatív, szorgalmas és nyitott társadalom szükséges, ezért Kecskemét további fejlődésében alapvető fontosságú a humán erőforrás tudásának, mentális és egészségügyi állapotának folyamatos emelése;
- élhető város: Kecskemét lakosságának növelésében, a fiatalok megtartásában meghatározó szerepet játszhat egy vonzó városi környezet kialakítása, új funkciók városba történő vonzásával, magas szintű köz- és üzleti szolgáltatások biztosításával, szabadidő tartalmas eltöltését lehetővé tevő intézmények és szolgáltatások fejlesztésével.

1.4. Az Alap tevékenységi köre

Az Alap méretét, kockázatviselő képességét, erőforrás bázisát, tulajdonosi elvárásait, szervezeti felépítését, valamint a tulajdonos által elvárt célok teljesítését figyelembe véve az alábbiakban felsorolt jellemzőkkel bíró célprojektek finanszírozásában kíván szerepet vállalni a fentebb részletezettek betartása mellett.

- Vállalkozásfejlesztési projektek: nem állami vagy önkormányzati tulajdonban, azaz 25% alatti állami, önkormányzati tulajdonban álló magánvállalkozások, amelyek tevékenysége közvetlenül és közvetve támogatja a megfogalmazott célokat. A megtérülés forrásai lehet a közös cégértékesítéssel történő kiszállás, illetve a társtulajdonos kivásárlása is.
- Energetikai jellegű projektek: az energetikai projektek keretében piaci, valamint állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, szervezetek energia felhasználásának racionalizálása kerül végrehajtásra, amelyek megtérülése az alacsonyabb energiaigény által csökkent költségekből valósul meg. Az energialogisztikai projekt esetében hasonlóképpen a tevékenységhez kapcsolódó költségek csökkenéséből realizált haszon jelenti a megtérülés forrását.
- Egyéb K+F+I fejlesztésekhez kapcsolódó projektek.

Az Alap befektetési politikájának alapelveit az Alapkezelési szabályzata tartalmazza.

3.5. Céltartalékok

A mérlegben céltartalék képzése nem szerepel, a tárgyévben a körülmények nem indokolták.

3.6. Kötelezettségek

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	28 924	3 655
MNB felügyeleti díj fizetési kötelezettség	1 194	0
Összesen:	30 118	3 655

3.7. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Következő időszakban esedékes tárgyidőszaki könyvvizsgálati díj	800	1 143

3.8. Mérlegen kívüli tételek

Az Alapnak a mérlegben nem látszó, a fordulónapig le nem zárt ügyletek miatti függő vagy biztos jövőbeni kötelezettsége nincs.

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó tételek

4.1. Működési költségek

A működési költségek az alábbi költségelemekből tevődtek össze.

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Alapkezelési díj	356 603	247 633
Igénybe vett szolgáltatások:		
- szakértői szolgáltatások költsége	28 321	18 352
- számviteli és könyvvizsgálati költségek	4 028	3 928
Hatósági szolgáltatási díjak, illetékek	0	6
Bankköltség	330	304
Összesen:	389 282	270 223

4.2. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
MNB felügyeleti díj	3 825	0
Kerekítési különbözet	0	55
Összesen	3 825	55

4.3. Pénzügy műveletek ráfordításai

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Befektetett eszközök árfolyamvesztesége	0	3 140
Átértékeléskori árfolyamveszteség	61	5 875
Összesen:	61	9 015

4.4. Pénzügy műveletek bevételei

Megnevezés	adatok E Ft-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
Tagi kölcsönök kamata	0	14 704
Lekötött betétek kamata	11 993	53 992
Átváltáskori árfolyamnyereség	9 348	0
Összesen:	21 341	68 696

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Az Alap munkavállalót nem foglalkoztat, személyi jellegű kifizetés nem történt.

5.2. Beszámoló közzététele

Az Alap beszámolója megtekinthető a Városi Alapkezelő Zrt. székhelyén (6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. II. emelet), valamint a jogszabályi előírásoknak megfelelően a www.kozzetetelek.hu oldalon.

6. Cash flow-kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés		2019.	2020.
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)		-181 647	-258 184
1a.	Adózás előtti eredmény	+-	-371 827	-210 596
	ebből: működésre kapott, pü-leg rendezett támogatás		0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	0	5 875
1.	Korrigált adózás előtti eredmény	+-	-371 827	-204 721
2.	Elszámolt amortizáció	+	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+-	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+-	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+-	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	+-	28 760	-25 269
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+-	-2 929	-1 194
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+-	12 885	-12 510
9.	Vevőkövetelés változása	+-	0	0
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+-	-1 805	1 805
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+-	153 269	-16 295
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-		
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)		-1 077 748	-917 310
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-1 077 748	-312 210
15.	Befektetett eszközök eladása	+	0	0
16.	Hosszú lej. nyújtott kölcsönök törlesztése, bankbetétek megszüntetése, beváltása	+	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	0	-605 100
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)		5 000 000	-9 999 945
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	5 000 000	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocsátás bevétel	+	0	0
21.	Hitel, kölcsön felvétele	+	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	0	9 999 945
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés	-	0	0
25.	Hitel, kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása (I.+II.+III. sorok)	+-	3 740 605	-11 175 439
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+27. sorok)	+-	3 740 605	-11 175 439

Véleményünk szerint a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap 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 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 beszámolóért 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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvén 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.

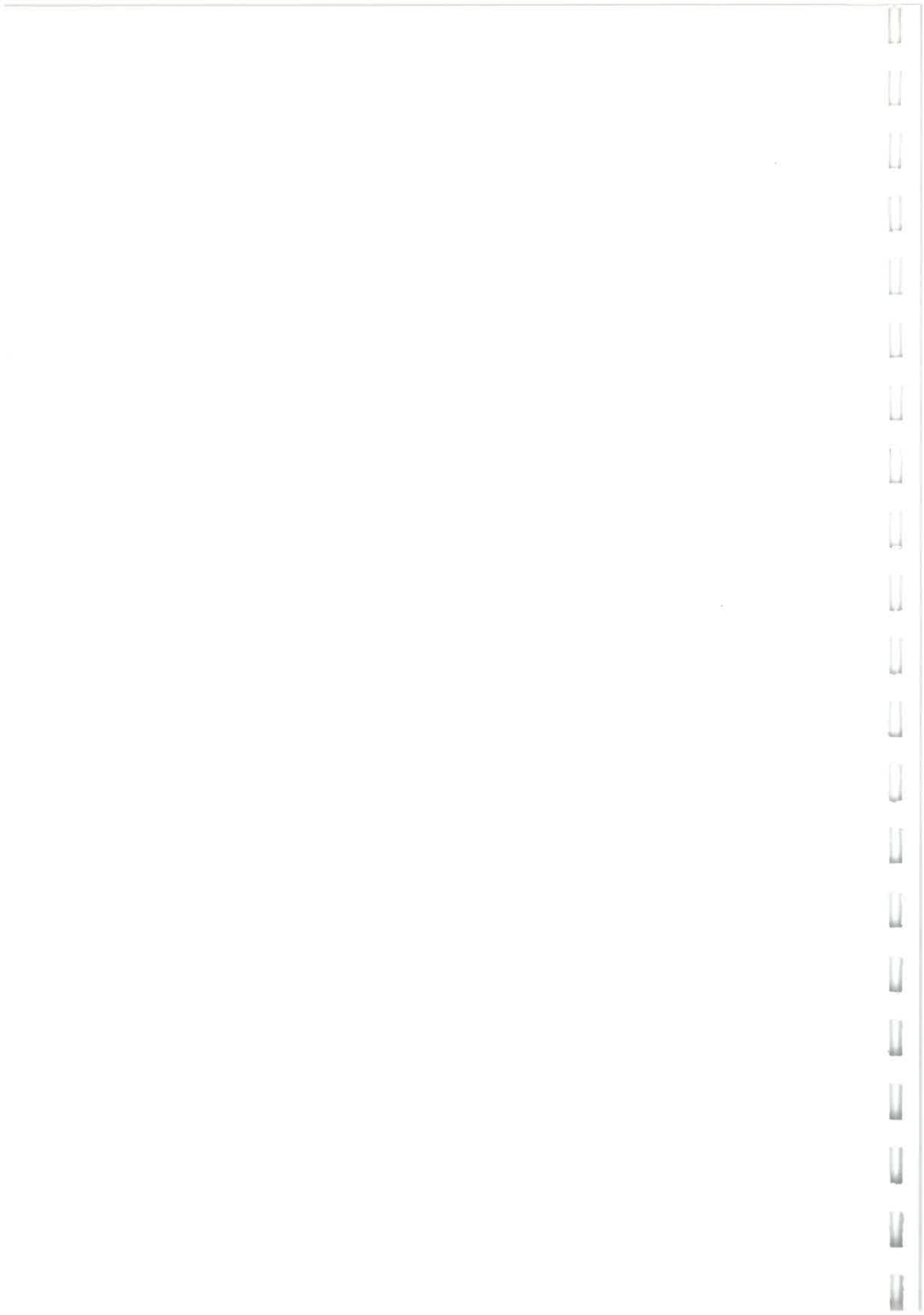
A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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 foglalhatja a csalás elrejtését, 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.
- 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 hívunk 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, 2021. április 13.

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


Schillinger András
Cégvezető




Baumgartner Ferenc
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002955

