

**ARCADIA Befektetési
Alapkezelő Zrt.
2020. december 31-i
éves beszámolója**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt. részvényese részére

Vélemény

Elvégeztük az ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt. („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **385 366 ezer Ft**, az adózott eredmény **175 783 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 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”).

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.

Egyéb kérdések

A Társaság 2019. évi éves beszámolóját más könyvvizsgáló könyvvizsgálta, aki 2020. március 4-én kelt könyvvizsgálói jelentésében minősítés nélküli záradékot (véleményt) bocsátott ki.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az ARCADIA Befektetési Alapkezelő 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 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,

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.

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 felelőségünk 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 ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt. 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az ARCADIA Befektetési Alapkezelő 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 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 közvéetegy 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 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 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.
- 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, minősíteniünk 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. május 21.

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



Kékesi Péter
Ügyvezető



Gaál Edmond
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 007299

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.



Befektetési Alapkezelő Zrt.

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.

1013 Budapest, Döbrentei utca 2.

E-mail: info@arcadiaalapkezelo.hu

Web cím: www.arcadiaalapkezelo.hu

Éves Beszámoló és független könyvvizsgálói jelentés

2020. december 31.

2	5	9	3	3	6	6	0	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	9	2	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1013 Budapest, Döbrentei u. 2.

a vállalkozás címe

2020.12.31

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2021. május 21.




a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma:

Fordulónap

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.

25933660-6630-114-01

01-10-049294

2020.12.31

e Ft

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	593 636		382 460
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		-	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	593 636	-	382 460
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-		-
III. Egyéb bevételek	1	-	980
<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>			
05. Anyagköltség	2 438		2 196
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 964		57 986
07. Egyéb szolgáltatások értéke	664		532
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-		-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	62 066	-	60 714
10. Bérköltség	76 442		93 629
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	846		845
12. Bérjárulékok	15 525		17 085
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	92 813	-	111 559
VI. Értékcsökkenési leírás	7 959	-	7 130
VII. Egyéb ráfordítások	19 432		8 957
<i>Ebből: értékvesztés</i>			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	411 367	-	195 080
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-		-
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-		-
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-		-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13 004		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-		-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5		11
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	13 009	-	11
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-		-
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-		-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17 086		1 839
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	17 085		-
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	35		83
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-		-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	17 121	-	1 922
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 4 112	-	- 1 911
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	407 255	-	193 169
X. Adófizetési kötelezettség	37 175		17 386
D. Adózott eredmény (+C-X)	370 080	-	175 783

Keltezés: Budapest, 2021. május 21.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25933660-6630-114-01
 01-10-049294
 2020.12.31

e Ft

ESZKÖZÖK (aktívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
A. Befektetett eszközök	23 971	-	16 747
I. Immateriális javak	21 493	-	16 349
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			-
3. Vagyoni értékű jogok	20 871		15 907
4. Szellemi termékek	622		442
5. Üzleti vagy cégérték			-
6. Immateriális javakra adott előlegek			-
7. Immateriális javak érték helyesbítése	-		-
II. Tárgyi eszközök	2 478	-	398
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-		-
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	130		108
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 593		290
4. Tenyészállatok			-
5. Beruházások, felújítások	755		-
6. Beruházásokra adott előlegek			-
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			-
III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-		-
4. Tartósan adott kölcsön jelentős részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
5. Egyéb tartós részesedés	-		-
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-		-
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-		-
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B. Forgóeszközök	585 373	-	367 047
I. Készletek	-	-	-
1. Anyagok	-		-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
4. Késztermékek	-		-
5. Áruk			
6. Készletekre adott előlegek	-		-
II. Követelések	366 537	-	43 176
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	51 166		19 567
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	315 286		-
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
5. Váltókövetelések	-		-
6. Egyéb követelések	85		23 609
7. Követelések értékelési különbözete	-		-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
III. Értékpapírok	-	-	-
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
2. Jelentős tulajdoni részesedés	-		-
3. Egyéb részesedés	-		-
4. Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
6. Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
IV. Pénzeszközök	218 836	-	323 871
1. Pénztár, csekkek	-		-
2. Bankbetétek	218 836		323 871
C. Aktív időbeli elhatárolások	324	-	1 572
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	324		1 572
3. Halasztott ráfordítások			
Eszközök összesen	609 668	-	385 366

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25933660-6630-114-01
 01-10-049294
 2020.12.31

e Ft

FORRÁSOK (passzívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
D. Saját tőke	470 922	-	276 705
I. Jegyzett tőke	100 000		100 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>			
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III. Tőketartalék			
IV. Eredménytartalék	842		922
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII. Adózott eredmény	370 080		175 783
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3. Egyéb céltartalék	-		-
F. Kötelezettségek	127 264	-	105 806
I. Hátrasorolt kötelezettségek	90 000	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	90 000		-
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-		-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		-
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	37 264	-	105 806
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
<i>- ebből: az átváltoztatható kötvények</i>	-		-
2. Rövid lejáratú hitelek	25		13
3. Vevőktől kapott előlegek	-		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 259		3 481
5. Váltótartozások	-		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 631		99 358
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29 349		2 954
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
G. Passzív időbeli elhatárolások	11 482	-	2 855
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 482		2 855
3. Halasztott bevételek			
Források összesen	609 668	-	385 366

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Budapest, Döbrentei utca 2.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Budapest, 2021. május 21.

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Név: ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Székhelye: 1013 Budapest, Döbrentei utca 2.

Gazdálkodási formája: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Létesítő okirat kelte: 2017.04.10

Bejegyzés kelte: 2017.04.27

A Társaság cégjegyzékszáma:01-10-049294

A Társaság adószáma: 25933660-2-41

A Társaság statisztikai száma:25933660-6630-114-01

A Társaság Alapítója: WINGSERVE VAGYONKEZELŐ KFT.

A Társaság alaptőkéje: 100 db 1.000.000,-Ft névértékű névre szóló törzsrészvényből áll.

A Társaság részvényesei, tulajdonosi szerkezete:

Részvényes	Részvény db szám	Részvény névérték
OPTIMA Befektetési, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt. 1013 Budapest, Döbrentei utca 2. Cg: 01-10-048464 tagsági jogviszony kezdete: 2020.03.11.	100	100.000.000,- Ft

A képviseletre jogosultak adatai:

dr. Fekete Zoltán
jogviszony kezdete: 2020.11.01.
2089 Telki, Nefelejcs utca 8.
képviselet módja: önálló
tisztvisége: igazgatóság elnöke

Figura Balázs
jogviszony kezdete: 2020.11.01.
2628 Szob, Tompa Mihály köz 5.
képviselet módja: együttes
tisztvisége: igazgatósági tag

Nagy Gyula
jogviszony kezdete: 2020.11.01.
1125 Budapest, Trencsényi u. 31. fszt/2.
képviselet módja: együttes
tisztvisége: igazgatósági tag

Az éves beszámoló aláírására kötelezett: Nagy Gyula és Figura Balázs.

A Felügyelőbizottsági tagok adatai:

Kardos Miklós
jogviszony kezdete: 2020.10.16.
2096 Üröm, Sport utca 16/B

Bánkuty Tamás József
jogviszony kezdete: 2020.10.16.
1024 Budapest, Buday László utca 14. 2. em. 2.

Sebestyén Géza
jogviszony kezdete: 2020.10.16.
2089 Telki, Orgona utca 25.

A könyvvizsgáló adatai:

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Köér u. 2/A. C. ép.
kamarai nyilvántartási szám: 002387

Kijelölt könyvvizsgáló:

Gaál Edmond
1131 Budapest, Rokolya utca 6-8. A ép. 4. em. 401.
Könyvvizsgáló kamarai tagsági száma: 007299

Könyvviteli szolgáltatás:

A Társaság által a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításával, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott gazdasági társaság megnevezése:

HighTech Solutions Kft.
1042 Budapest, Árpád u. 57-59,
Cg.01-09-955819

Kijelölt könyvelő:

Jeles Zsuzsanna
reg.sz.: 205544

A Társaság tevékenységi köre:

- **6630'08 Alapkezelés (főtevékenység),**
- 6430'08 Befektetési Alapok és hasonló
- 6619'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

MNB tevékenységi engedélyszám: H-EN-III-253/2017

Az Alapkezelő által 2020-ban kezelt Alapok:

- Arcadia I. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1222-22
- Arcadia II. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1222-25

- Arcadia III. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.) nyilvántartási száma: 1222-33
- Boreasz Ingatlanbefektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei u. 2.)
- nyilvántartási száma: 1221-36

A Befektetési alapok kezelési alapkezelés átadás- átvétel szerződéssel átadásra került az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. részére.

Az alábbi alapok 2020. december 14-ével kerültek átadásra:

- Arcadia I. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.) nyilvántartási száma: 1222-22
- Arcadia II. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.) nyilvántartási száma: 1222-25
- Arcadia III. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.) nyilvántartási száma: 1222-33

A Boreasz Ingatlanbefektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei u. 2.; nyilvántartási száma: 1221-36) 2020. december 22-ével került átadásra.

Jelen egyszerűsített éves beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakra vonatkozik.

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE 2020-BAN

A cégnek statisztikai létszáma 8,9 fő volt.

A Társaság a fő tevékenységéből érte el bevételeinek jelentős részét.

Az Alapkezelőnél 2018. október 8-án Felügyeleti átfogó vizsgálat kezdődött. Az Alapkezelő 2019. december 5-én kapta meg az MNB átfogó vizsgálat lezárásáról szóló tájékoztató levelet, illetve határozatot. Az Alapkezelő a határozatban megjelölt feladatokat, intézkedéseket határidőben elvégezte, felülvizsgálta a szükséges szabályzatait, illetve a munkafolyamatait. Az MNB 2020. november 19-én küldött levelében tájékoztatta az Alapkezelőt az átfogó vizsgálat lezárásáról, az Alapkezelő intézkedéseit az előírások teljesítéseként elfogadta.

III. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság eszközeit és forrásait a 2000. évi C. tv. szerint illetve a 327/2009. (XII.29) Kormányrendeletben leírtaknak megfelelően minősíti és értékeli, figyelembe véve a törvényben meghatározott értékelési eljárásokat. Az eszközök bekerülési értéken szerepelnek, a piaci értéknövekedés nincs figyelembe véve.

A gazdasági események elszámolására és rögzítésére a kettős könyvvitelt alkalmazza, vezeti a Számviteli Törvény által előírt analitikus nyilvántartásokat.

A Társaság a valutában, ill. devizában felmerült eszközök és források tekintetében a Magyar Nemzeti Bank hivatalos árfolyamát veszi alapul az évközi és év végi értékelés tekintetében.

Az értékcsökkenés elszámolása az immateriális javak és tárgyi eszközök hasznos élettartalmának megfelelő leírási kulcsok alkalmazásával történik. Egyedileg 100 ezer Ft-ot nem meghaladó immateriális javak és tárgyi eszközök esetében használatba vételkor egy összegben elszámoljuk a 100% értékcsökkenést.

A Társaság a készleteit beszerzési áron tartja nyilván, a készlet felhasználást FIFO módszerrel számolja el.

A vállalkozás eredményét összköltség eljárással állapítja meg, beszámolóját a Számviteli Törvény előírásainak figyelembe vételével „A” változatban készíti el, melyet könyvvizsgálóval hitelesített.

A mérlegkészítés időpontja: 2021. január 31.

Jelentős összegű hibának tekinti az Alap azt, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, illetve ráfordításnak tekinti azokat a tételeket, melyek értékük, összegük miatt az alábbi értékhatárok alapján nem minősülnek szokásosnak és ezáltal nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

	A könyvelt tételek értéke
Egyéb bevételek	meghaladja az egyéb bevételek 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Pénzügyi műveletek bevételei	meghaladja a pénzügyi műveletek bevételeinek 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Költségnemek tételei	meghaladja az adott költségnemen belül elszámolt összes költség 20%-át, vagy eléri a 15 M Ft-ot
Egyéb ráfordítások	meghaladja az egyéb ráfordítások 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Pénzügyi műveletek ráfordításai	meghaladja a pénzügyi műveletek ráfordításainak 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft

A gazdasági események tételes felülvizsgálata során kell eldönteni, hogy melyeket kell kivételes nagyságú vagy előfordulású tételként kimutatni.

IV. A MÉRLEGBEN SZEREPLŐ ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

1) ESZKÖZ OLDAL

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
A	Befektetett eszközök	23 971	3,93%	16 747	4,35%
B	Forgóeszközök	585 373	96,02%	367 047	95,25%
C	Aktív időbeli elhatárolás	324	0,05%	1 572	0,41%
	Eszközök összesen	609 668	100%	385 366	100%

Befektetett eszközök

Adatok e Ft

BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA	Bruttó érték	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Bruttó érték	Megoszlási
------------------------	--------------	-----------	-----------	-----------	--------------	------------

	2020.01.01	2020.	2020.	2020.	2020.12.31	%
Vagyoni értékű jogok	32 957	635	-	-	33 592	80,97%
Szellemi termékek	1 076	-	-	-	1 076	2,59%
Immateriális javak összesen:	34 033	635	-	-	34 668	83,56%
Ingatlanok	-	-	-	-	-	0,00%
Műszaki gépek, berendezések	146	-	-	-	146	0,35%
Egyéb gépek, berendezések, járművek	6 493	-	-	528	5 965	14,38%
Kisértékű tárgyi eszközök	1 623	229	-	1 144	708	1,71%
Befejezetlen beruházás:	755	29	-	784	-	0,00%
Tárgyi eszközök összesen:	9 017	258	-	2 456	6 819	16,44%
Befektetett pénzügyi eszközök:	-	-	-	-	-	0,00%
Befektetett eszközök mindösszesen:	43 050	893	-	2 456	41 487	100,00%

NETTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA	Bruttó érték 2020.12.31	Halmazott écs. 2020.01.01	Átsorolás 2020.	Écs kivezetése 2020.	Tárgyévi écs. 2020.	Nettó érték 2020.12.31
Vagyoni értékű jogok	33 592	12 086	-	-	5 600	15 906
Szellemi termékek	1 076	454	-	-	179	443
Immateriális javak összesen:	34 668	12 540	-	-	5 779	16 349
Ingatlanok	-	-	-	-	-	-
Műszaki gépek, berendezések	146	16	-	-	22	108
Egyéb gépek, berendezések, járművek	5 965	4 900	-	325	1 100	290
Kisértékű tárgyi eszközök	708	1 623	-	1 144	229	-
Befejezetlen beruházás:	-	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök összesen:	6 819	6 539	-	1 469	1 351	398
Befektetett pénzügyi eszközök:	-	-	-	-	-	-
Mindösszesen:	41 487	19 079	-	1 469	7 130	16 747

A tárgyévi értékcsökkenés összege terv szerinti lineáris értékcsökkenés volt.

Készletek

Ezen a mérleg soron nem szerepel adat.

Követelések

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Vevők	51 166	13,96%	19 567	45,32%
2	Kapcsolt vállalkozással szemben	315 286	86,02%	0	0,00%
3	Jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%
4	Egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%
5	Váltókövetelések	0	0,00%	0	0,00%
6	Egyéb	85	0,02%	23 609	54,68%
7	Követelések értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%

8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
	Követelések összesen	366 537	100%	43 176	100%

Egyéb követelések között szállítói túlfizetések, adott kaució valamint adó túlfizetések szerepelnek.

Pénzeszközök

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Résarány	Összeg eFt	Résarány
1	Pénztár, csekkek	0	0,00%	0	0,00%
2	Bankbetétek	218 836	100,00%	323 871	100,00%
	Pénzeszközök összesen	218 836	100%	323 871	100%

A 323.871 e Ft értékű pénzeszközöket a bankkivonatokkal és a pénztárkönyvekkel egyezően szerepeltettük a mérlegben.

Aktív időbeli elhatárolások

A 2021. évre eső szoftverek nyomkövetési bérleti díja valamint albérleti díjak szerepelnek ezen a mérleg soron.

2. FORRÁS OLDAL

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Résarány	Összeg eFt	Résarány
D	Saját tőke	470 922	77,24%	276 705	71,80%
E	Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
F	Kötelezettség	127 264	20,87%	105 806	27,46%
G	Passzív időbeli elhatárolás	11 482	1,88%	2 855	0,74%
	Források összesen	609 668	100%	385 366	100%

Saját tőke

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31	2020.12.31
		Összeg eFt	Összeg eFt
I.	Jegyzett tőke	100 000	100 000
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Lekötött tartalék	0	0
V.	Értékelési tartalék	0	0
VI.	Eredménytartalék	842	922
VII.	Adózott eredmény	370 080	175 783
D	Saját tőke összesen	470 922	276 705

Saját tőke változásai

Saját tőke változásai adatok e HUF	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Jegyzett tőke	100 000	-	-	-	100 000
Tőketartalék	-	-	-	-	-
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	842	370 080	370 000	-	922
Adózott eredmény	370 080	175 783	370 080	-	175 783
Összesen:	470 922	370 080	740 080	-	276 705

Az eredménytartalék terhére 2020-ban 370.000 e Ft osztalék lett kifizetve.

Céltartalék

Ezen a mérleg soron nem szerepel adat.

Hátrasorolt kötelezettségek

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Kapcsolt vállalkozással szemben	90 000	100,00%	0	N/A
2	Jelentős tul.rész.vizonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	N/A
3	Egyéb rész.vizonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	N/A
4	Egyéb gazdálkodóval szemben	0	0,00%	0	N/A
I.	Hátrasorolt kötelezettségek összesen	90 000	100%	0	N/A

A WINGSERVEE Kft-től hosszú lejáratra kapott alárendelt kölcsön szerepelt itt, amelyet - a felhalmozott kamatokkal együtt 99.357 e Ft összegű tulajdonosi kölcsönkövetelést – a tulajdonosváltáskor (2020.03.11) az Optima Befektetési-, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt.-re engedményezte. Az új tulajdonos a kölcsönt határozatlan idejű tagi kölcsönre változtatta, így ez 2020-ban a rövid lejáratú kötelezettségek közé lett átsorolva.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Ezen a mérleg soron nem szerepel adat.

Rövid lejáratú kötelezettségek

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00%	0	0,00%
2	Rövid lejáratú hitelek	25	0,07%	13	0,01%
3	Vevőktől kapott előlegek	0	0,00%	0	0,00%
4	Szállítók	6 259	16,80%	3 481	3,29%

5	Váltótartozások	0	0,00%	0	0,00%
6	Kapcsolt vállalkozással szemben	1 631	4,38%	99 358	93,91%
7	Jelentős tul.rész.visz. lévő váll. szemben	0	0,00%	0	0,00%
8	Egyéb részesedési visz.lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%
9	Egyéb röv-lej. köt.	29 349	78,76%	2 954	2,79%
10	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
III.	Rövid lejáratú kötelezettség összesen	37 264	100%	105 806	100%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya a tiszteletdíjak után fizetendő adó és járulék fizetési kötelezettségekből és a fizetendő helyi adókból áll.

Passzív időbeli elhatárolások

Állományát a 2020. évi audit díja és a zárás könyvelési díja, valamint az ingatlan bérleti díja és üzemeltetési költségek elhatárolása teszi ki.

A vállalkozásnak nem volt olyan mérlegben kimutatott kötelezettsége, amelyet zálogjogokkal vagy hasonló jogokkal biztosítottak volna, mérlegen kívüli tételei nincsenek a cégnek.

VI. EREDMÉNYKIMUTATÁS

1) A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

BEVÉTELEK ALAKULÁSA	2019.12.31		2020.12.31	
	eFt	%	eFt	%
Értékesítés nettó bevétele	593 636	97,86%	382 460	99,74%
Ebből belföldi értékesítés	593 636	97,86%	382 460	99,74%
Ebből külföldi értékesítés	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bevételek	1	0,00%	980	0,26%
Pénzügyi bevételek	13 009	2,14%	11	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	606 646	100%	383 451	100%

2) KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	2019.12.31		2020.12.31	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	62 066	31,13%	60 714	31,91%
Személyi jellegű ráfordítások	92 813	46,55%	111 559	58,63%
Értécsökkenési leírás	7 959	3,99%	7 130	3,75%
Egyéb ráfordítás	19 432	9,75%	8 957	4,71%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	17 121	8,59%	1 922	1,01%
ÖSSZESEN:	199 391	100%	190 282	100%

TÁRSASÁGI ADÓ SZÁMÍTÁSÁNAK LEVEZETÉSE (adatok e Ft)

Adózás előtti eredmény				193 169
<i>Adóalap csökkentő tételek</i>		<i>Adóalap növelő tételek</i>		
Értékcsökkenési leírás	7 129	Értékcsökkenési leírás	7 129	
		Bírság	7	
Összesen	7 129	Összesen	7 136	
Társasági adó alap				193 176
Társasági adó (9%)				17 386
Adókedvezmény				0
Fizetendő társasági adó				17 386

VII. A TEVÉKENYSÉGET JELLEMZŐ MUTATÓSZÁMOK

A Társaság a tárgyévi eszközeinek értékét, forrásainak értékét és bevételeinek, ráfordításainak és eredménye összetevőinek alakulását, illetve jövedelmezőségének helyzetét az alábbi fontosabb mutatókkal mutatja be.

Mutatók:	2019.12.31	2020.12.31
Befektetett eszközök aránya (Bef.eszk / Mérleg főösszesen) x 100	3,93	4,35
Tőkeerősség (Saját tőke / Mérleg főösszesen) x 100	77,24	71,80
Forgótőke aránya (Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.) / Saját tőke x 100	116,39	94,41
Kötelezettségek részaránya (Kötelezettségek / Mérlegfőösszeg) x 100	20,87	27,46
Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke / Befektetett eszközök) x 100	1 964,55	1 652,27
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lej.köt	15,71	3,47
Árbevétel arányos nyereség (Üzemi eredmény / Ért.árbev.) x 100	0,69	0,51
Eszközök megtérülése (Ért. árbev / Tárgyieszk.+készletek) x 100	239,56	960,95
Hitelfedezeti mutató (követelések/Rövid.lej.köt.)	9,84	0,41
Vevő-Szállítóállomány összemérése		

(Vevő/Szállító)	8,17	5,62
Forgó tőke		
(Forgóeszk-rövid.lej.köt.)	548 109	261 241

VIII. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaságnál a vezető tisztségviselőinek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előlegeket és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciákat.

A Társaság a 2020. üzleti évben a kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költséget nem számolt el.

A Társaság a 2020. üzleti évben támogatási program keretében végleges jelleggel nem kapott és folyósított összegeket.

A Társaságnál a 2020. üzleti évben környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem volt, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalékot nem képzett, környezetvédelemmel kapcsolatosan költséget nem számolt el.

A tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős, lényeges összegű hiba nem volt.

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolta a Társaság 2020. december 31-i egyszerűsített éves beszámolóját. Az üzleti év folyamán a Társaság fizetőképessége folyamatosan biztosított volt.

A Társaság folyamatosan vizsgálja a vírus (COVID-19) okozta társadalmi és gazdasági hatásokat. A Covid-19 vírus gyors terjedése, valamint a társadalmi és gazdasági hatása hazánkban és világszerte a feltevések és becslések felülvizsgálatát igényelheti, amelyek az eszközök és források könyv szerinti értékének lényeges kiigazításához vezethet a következő pénzügyi évben. Ebben a szakaszban a vezetés felmérése alapján a járványnak nincs hatása a Társaság működésére, negatív hatás nem állapítható meg.

Budapest, 2021. május 21.



Figura Balázs
igazgatósági tag



Nagy Gyula
igazgatósági tag

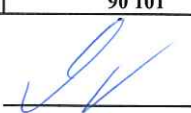
Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25933660-6630-114-01
 01-10-049294
 2020.12.31

CASH FLOW
2020.01.01-2020.12.31

		2019 e Ft	2020 e Ft
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13)	#	667 977	95 452
1. Adózás előtti eredmény		407 255	193 169
I/a. Korrekciók az adózás előtti eredményben		-	-
2. Elszámolt amortizáció	+	7 959	7 130
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás, selejt	+/-	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-	-	144
6. Szállítói kötelezettség változása	+/-	1 794	2 778
7. Egyéb kötelezettség változása	+/-	17 840	28 025
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	5 843	8 627
9. Vevőkövetelés változása	+/-	2 455	31 599
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	651 932	291 762
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	11 350	1 248
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	37 175	17 386
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	349 000	370 000
II. Befektetési tev. származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16)	-	1 190	238
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	1 190	109
15. Befektetett eszközök eladása	+	-	347
16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. és elh. bankbetétek törleszt., megszünt., bevált.	+	-	-
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-	-
18. Kapott osztalék, részesedés	-	-	-
III. Pü-i műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27)	-	576 686	9 345
19. Részvénykibocsátás bevétele	+	-	-
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	-	-
21. Hitel és kölcsön felvétele	+	25	99 357
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+	-	-
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	+	-	-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-	-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	576 711	90 012
26. Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-	-
IV. Pénzeszközök változása (+/-I+II+III)	-	90 101	105 035
28. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	-	-	-
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I±II±III.+27. sor)	+/-	90 101	105 035

Keltezés: Budapest, 2021. május 21.

 
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Üzleti jelentés

Az ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zrt. a Magyar Nemzeti Banktól, mint Felügyeletől a tevékenységi engedélyét 2017. augusztus 10-én keltezett H-EN-III-253/2017 határozati számon kapta meg.

A 2020. évi éves beszámoló készítésének időpontjában egy működő Befektetési alappal rendelkezett az Alapkezelő. Az Alapkezelő által kezelt alap forgalomba hozatala zártkörű és csak szakmai befektetők részére elérhető.

Az Alapkezelőnél több társasági esemény is lezajlott 2020 során, mely egyrészt az engedély és bejelentésköteles személyekben bekövetkezett változásokból, másrészt abból fakadtak, hogy az Alapkezelő tulajdonosi köre megváltozott 2020-ban. A társasági események időrendben:

- 2020 február: változott az adminisztratív tevékenységet vezető személy, valamint a befektetési tevékenységet irányító személy
- 2020 március: a Társaság korábbi egyedüli részvényesének, azaz 100%-os tulajdonosának, a WINGSERVE Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaságnak (székhely: 1095 Budapest, Máriássy utca 7., cégjegyzékszám: 01-09- 928507) a Társaságban fennálló részesedése 2020. március 11. napjával teljesen megszűnt, ezzel egyidőben az OPTIMA Befektetési-, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1013 Budapest, Döbrentei utca 2., cégjegyzékszám: 25294848-2-41) vált a Társaság egyedüli részvényesévé, azaz 100%-os tulajdonosává.
- 2020 június: a tulajdonos új Felügyelőbizottsági tagokat nevezett ki.
- 2020 október: a tulajdonos a vezérigazgatói tisztséget megszüntette, és Igazgatóságot nevezett ki az Alapkezelő élére. Az Igazgatóság tagjai a korábbi Felügyelőbizottsági tagokból kerültek ki, ezzel egyidejűleg új Felügyelőbizottsági tagok kerültek kinevezésre.

A tárgyidőszak végén az Alapkezelő foglalkoztatotti létszáma 13 fő volt.

Az Alapkezelő szabad pénzeszközeit nem helyezi bankbetétbe, folyószámlán tartja, nincsenek befektetési célú eszközei. A Társaság az üzleti, piaci és működési kockázatok kezelése érdekében kockázatkezelőt alkalmaz.

A Társaság a vezető tisztségviselőinek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előlegeket és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban csak szakmai befektetők részére elérhető Értékpapír alapokat kezelt, azonban az Alapkezelő 2020 utolsó negyedében az általa kezelt alapok kezelését átadta más alapkezelőnek. Az Alapkezelő a 2021. évben más Alapkezelőtől átvette egy Alap kezelését. Az Alapkezelő továbbra is zártkörben forgalmazott befektetési alapok kezelését tervezi a jövőben.

A Társaság a fő tevékenységének végzéséből (Alapkezelésből) érte el bevételének jelentős részét.

Az Alapkezelőnél 2018. október 8-án Felügyeleti átfogó vizsgálat kezdődött. Az Alapkezelő 2019. december 5-én kapta meg az MNB átfogó vizsgálat lezárásáról szóló tájékoztató levelet, illetve határozatot. Az Alapkezelő a határozatban megjelölt feladatokat, intézkedéseket határidőben elvégezte, felülvizsgálta a szükséges szabályzatait, illetve a munkafolyamatait. Az MNB 2020. november 19-én küldött levelében tájékoztatta az Alapkezelőt az átfogó vizsgálat lezárásáról, az Alapkezelő intézkedéseit az előírások teljesítéseként elfogadta.

A Társaság a tárgyidőszakban portfóliókezelési tevékenységet nem végzett, ebből nem származott bevétele.

Az Alapkezelő a 2020. évet 385 666 eFt mérlegfőösszeggel, 175 783 eFt adózott eredménnyel zárta.

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban nem fedezett fel semmilyen működési kockázatot.

További információk:

Az Alapkezelő nem folytat kutatás- fejlesztés tevékenységet, illetve az Alapkezelő a székhelyén kívül nem rendelkezik telephellyel. Az Alapkezelő tevékenysége környezeti terheléssel nem járt és jövőben sem fog. Az Alapkezelő a törvényi előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat.

2021. május 21.



a vállalkozás vezetője (képviselője)