

## **A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottságának**

### **2021. évi ellenőrzési terve**

A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága ellenőrzéseit az éves munkaterv alapján végzi.

A munkaterv az FB egyöntetű határozata mellett, további feladatokkal bármikor kiegészíthető, de a kiegészítést a Tulajdonosnak be kell jelenteni.

#### **A Felügyelőbizottság üléseinek tervezett időrendje**

- Az FB évente legalább négy alkalommal ülésezik, időszaki munkatervét negyedéves bontásban határozza meg, azonban minden olyan ellenőrzési feladat, amely nem kötődik valamilyen szigorúan meghatározott határidőhöz (például az éves beszámoló véleményezése), az FB egyöntetű egyetértésével indokolt esetben átütemezhető!

#### **A Felügyelőbizottság folyamatos vizsgálati tevékenysége, üléseinek állandó napirendi pontjai**

- Az Alapkezelőnek, és az általa kezelt Alapoknak az előző FB ülés óta eltelt időszakban folytatott gazdálkodásáról az Igazgatóság által készített rövid szöveges és számszaki beszámoló véleményezése.

A beszámolónak minden esetben tartalmaznia kell egy a beszámolási időszakról készített „befektetési tükröt”, amely alaponként, céltársaságokra bontva és összesen tartalmazza a vonatkozó időszak nyitó adatait, a növekedéseket és a csökkenéseket, valamint a záró értékeket a következők szerint:

- a befektetéssel érintett cégek összes saját tőkéje,
- a befektetéssel érintett cégek összes jegyzett tőkéje,
- a befektetéssel érintett cégek összes tőke tartaléka,
- a befektetéssel érintett cégeknél a hátra sorolt és/vagy a hosszúlejáratú kötelezettségek összege (amennyiben az Alap a befektetett eszközei között az adott céggel kapcsolatban adott kölcsönt mutat ki),
- az Alap(ok) részesedése a jegyzett tőkéből,
- az Alapok részesedése a tőke tartalékból,
- az Alap(ok) részesedése a befektetéssel érintett cégeknél kapott kölcsönként kimutatott (hátra sorolt és/vagy hosszúlejáratú kötelezettség) összegből.

A beszámolónak tartalmaznia kell az adott időszakra vonatkozóan (ahol értelmezhető céltársaságokra bontva) az Alapkezelőnél és az Alapoknál felemerült összes költséget és ráfordítást, valamint a befektetésekből származó bevételeket tőke visszafizetés és kapott kamat bontásban.

Az első beszámolási időszak értelemszerűen 2021. január elsejével kezdődik, amelybe a nyitó adatokat a 2020. évi beszámoló alapján kell beállítani. A következő beszámolókat úgy kell összeállítani, hogy a beszámolási időszak folyamatos legyen.

A befektetési tükör adatainak (amelyik adatnál ez értelmezhető) a Cégbíráson bejegyzett adatokkal kell megegyezniük. A még „csak” tárgyalás, szerződéskötés alatt álló tételek a táblázatban nem szerepeltethetők, de a szöveges beszámolóban ismertetni kell azokat. Azok az adatok, amelyeknek a begyűjtése nem, vagy csak nehezen oldható meg (pl.: saját tőke, összes kapott kölcsön), az utolsó ismert beszámoló adataival egyezően kerülhetnek beállításra, kiemelve, hogy milyen időpontra vonatkoznak.

- A belső ellenőrzés jelentése az éves ellenőrzési terv időszaki teljesítéséről.
- Beszámoló az Alapkezelő és az Alapok időszaki külső jelentésszolgálatáról.
- Igazgatósági beszámoló a külső ellenőrzésekről (ha volt ilyen).

### **A Felügyelőbizottság 2021. évi időszaki munkaterve**

#### **I. negyedév**

- Beszámoló a Felügyelőbizottság 2020. évi munkájáról
- A Felügyelőbizottság 2021. évi munkaterve
- A belső ellenőrzés 2020. évi jelentése
- A belső ellenőrzés 2021. évi ellenőrzési terve (2020-ban teljesítve)
- Compliance 2020. évi beszámolója
- Compliance 2021. évi ellenőrzési terve
- a 2020. évi ellenőrzési tervben szereplő, 2021-re áthúzódott két darab projekt cég vizsgálatáról készült jelentés véleményezése
- Annak a három, befektetéssel érintett Cégnél a kiválasztása, amelyek működését 2021-ben vizsgálni fogjuk

#### **II. negyedév**

- 2021. évi üzleti terv véleményezése
- 2020. évi számviteli beszámoló véleményezése
- A Társaság javadalmazási politikája, a 2020. évi prémium feladatok kiértékelése
- 2021. évi prémium feladatok meghatározása
- A belső kontrollrendszer felülvizsgálatának véleményezése
- Kockázatkezelői éves jelentés és indokolt esetben a kockázatkezelési rendszer felülvizsgálata
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálata (a cégek konkrét kiválasztása az első negyedévi FB ülésen történik)

#### **III. negyedév**


- 2020. első félévi beszámoló véleményezése
- Az első féléves Compliance jelentés megtárgyalása

- Az Alapkezelőnél és az Alapoknál a 2020. évi vizsgálat fordulónapja után felmerült igénybe vett szolgáltatások felülvizsgálata
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálata (a cégek konkrét kiválasztása az első negyedévi FB ülésen történik)

#### **IV. negyedév**

- Az Alapkezelő és az általa kezelt Alapok 2022. évi üzletstratégiájának megtárgyalása
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálat (a cégek konkrét kiválasztása az első negyedévi FB ülésen történik)

Kecskemét, 2021. február 22.

  
Dr. Szabó József  
elnök

