

# BESZÁMOLÓ

a

## Városi Alapkezelő Zrt. felügyelőbizottságának 2025. évi ellenőrzési feladatai ellátásáról

### 1. Általános adatok

A Városi Alapkezelő Zrt. (a továbbiakban: Alapkezelő) felügyelőbizottságának (a továbbiakban: FB) létszáma 3 fő. Az FB tagjai: dr. Farkas László, Dunainé Berente Zsuzsanna Magdolna és dr. Lukács János.

Az FB nem ügydöntő.

Az Alapkezelő a belső kontrollrendszer kialakítása során a 339/2019(XII.23.) Korm. rendelet előírásait önkéntesen, a vezetői nyilatkozatban szereplő tartalommal alkalmazza. A vezetői nyilatkozatot a 2025. évi beszámolóhoz mellékeljük.

### 2. 2025-ben tartott felügyelőbizottsági ülések

Az FB 2025-ben minden negyedévben ülésezett (III.17., IV.4., VIII.14., XII.15.), ezeken 38 határozatot hozott (ebből négy volt ügyrendi). Az üléseken minden alkalommal valamennyi tag részt vett.

Az FB 2025-ben négy alkalommal írásos szavazással döntött (V.5, VI.5., VI.10., VI.23.), és összesen hét határozatot fogadott el ilyen módon. A döntéshozatalban minden alkalommal valamennyi tag részt vett.

### 3. Szöveges értékelő beszámoló az FB tevékenységéről, a felügyelőbizottság által tényleges megvizsgált témakörök ismertetése

Az FB az ügyrendjében foglalt előírásnak eleget téve 2025-ben négy alkalommal ülésezett, és négy alkalommal írásos szavazással döntött.

Az FB munkáját a 2025. évi munkatervében foglaltak alapján végezte, esetenként a döntések a tervezetthez képest másik negyedévben kerültek meghozatalra.

Az FB belső ellenőrzési tervben meghatározottak szerint rendszeresen vizsgált befektetéssel érintett cégeket. A befektetési tükör segítségével a portfólió társaságok általános adatait is áttekintette, valamint külön figyelmet fordított a kockázatosá vált befektetések helyzetére.

Az FB 2025-ben is a korábbi évek gyakorlatát követte, és azokra a súlyponti területekre helyezte ellenőrzéseit, amelyek alapvetően befolyásolják az Alapkezelő és az általa kezelt Alapok működését és eredményességét.

Az FB elsődleges feladatának tekinti a befektetések (kölcson kihelyezések) előkészítésének, majd a befektetéssel, tőkekihelyezéssel érintett céltársaságok működésének nyomon követését is.

Örvendetes, hogy az Alapkezelő és az általa kezelt két Alap 2025. évi együttes saját tőkéje a hozamok kedvező alakulásának és a takarékos költséggazdálkodásnak köszönhetően az előző évhez képest tovább növekedett, összegük 26.820 millió forint. Az Alapkezelő és az általa kezelt alapok jegyzett tőkéinek együttes összege: 24.465 millió forint.

Az FB 2025-ben is kiemelt feladatának tekintette a hozamok alakulására jelentős befolyást gyakorló költségek és ráfordítások figyelemmel kísérését. Ennek keretében hajtotta végre az FB az igénybe vett szolgáltatások (ez a legnagyobb összegű költségnem) cél- és jogszerűségi vizsgálatát a törvényességi és célszerűségi szempontok, valamint az Alapkezelő és az Alapok működése speciális vonatkozásainak szem előtt tartásával. Különös hangsúlyt fektetett az FB a compliance (megfelelőségi) feladatok meghatározására és a beszámolók véleményezésére.

Az FB 2025-ben is elvégezte mindazon féléves, háromnegyedéves és éves beszámolók, üzleti tervek, előterjesztések ellenőrzését és véleményezését, amelyek esetében a Tulajdonosnak döntést vagy határozatot kellett hoznia.

#### **4. Az FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett javaslat**

Az FB 2025-ös ellenőrzései során nem született olyan megállapítás, amelyről az Önkormányzatot soron kívül tájékoztatni kellett volna, vagy amelyre intézkedést kellett volna kérnünk. Az FB az észrevételeit és pontosításait megtárgyalta az Igazgatósággal, és minden esetben sikerült közös álláspontot kialakítani. Az FB szabálytalanságot nem tárt fel.

#### **5. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által esetlegesen tervezett további intézkedések**

Az FB az ellenőrzések tapasztalatai alapján az éves munkatervében rögzítettekhez képest további intézkedést nem tart indokoltnak.

#### **6. A tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások**

Az Alapkezelő a tulajdonosi döntéseket végrehajtotta.

#### **7. Jogszabályi vagy az önkormányzat által előírt adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségek teljesítésére vonatkozó megállapítások**

Az Alapkezelő a 2025-re előírt valamennyi külső és belső beszámolási, adatszolgáltatási, jelentési kötelezettségének az előírt tartalommal és határidőre eleget tett.

**8. Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése mennyiben felel meg a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak, külső/belső ellenőrzések tapasztalatai**

2025-ben az Alapkezelőnél és az általa kezelt Alapoknál külső szerv nem folytatott ellenőrzést. Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Ellenőrzési Csoportja 5.778/2025. iktatószámom végzett ellenőrzést, amely alapján intézkedési terv készült. Az intézkedési terv alapján végrehajtott intézkedések ellenőrzése még folyamatban van. Az Alapkezelő működése a jogszabályi, tulajdonosi előírásoknak megfelelt, a belső ellenőrzések szabálytalanságot nem tártak fel.

Az Alapkezelőt felügyelő Gaál József alpolgármester úr is vagy személyesen vett részt az FB üléseken, vagy távolmaradása esetén azokról minden esetben részletes tájékoztatást kapott. Az FB együttműködése az Igazgatósággal, a munkatársakkal és a belső ellenőrzéssel a 2025-ös üzleti év során is eredményes és sikeres volt.

Összefoglalva azt a megállapítást tehetjük, hogy valamennyi érintett szakszerű, hozzáértő, lelkiismeretes munkájával hozzájárult ahhoz, hogy az Alapkezelő és az Alapok 2025-ös évet is eredményesen tudták zárni.

Munkájukat ezúton is köszönjük.

Kecskemét, 2026. április 09.

dr. Farkas László  
elnök s.k.

Mellékletek:

1. sz. mell.: Tárgydőszakban elfogadott ellenőrzési munkaterv
2. sz. mell.: Tárgydőszakban hozott felügyelő bizottsági határozatok felsorolása

## A Felügyelőbizottság 2025. évi munkaterve

### I. negyedév

- Az Alapkezelő és az általa kezelt Alapok 2025. évi üzleti stratégiájának megtárgyalása (2024-ről áthúzódó)
- A rendelkezésre álló információk alapján kockázatosná vált befektetések helyzetéről, a megtett intézkedésekről szóló a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó, vezetői beszámoló megtárgyalása (2024-ről áthúzódó)
- Beszámoló a Felügyelőbizottság 2024. évi munkájáról
- A belső ellenőrzés 2024. évi jelentése
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálata
- Jelentés a kockázatosná vált befektetések helyzetéről. A megtett intézkedésekről szóló, **a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó**, vezetői beszámoló megtárgyalása
- Kecskemét Városfejlesztési Alap 2024. évi beszámolójának véleményezése
- A Felügyelő Bizottság Ügyrendjének áttekintése

### II. negyedév

- 2025. évi üzleti terv véleményezése
- 2024. évi számviteli beszámoló véleményezése
- Compliance 2024. évi beszámolója
- Compliance 2025. évi ellenőrzési terve
- Kockázatkezelői éves jelentés és indokolt esetben a kockázatkezelési rendszer felülvizsgálata
- a Társaság javadalmazási politikája,
- 2024. évi prémium feladatok kiértékelése
- a 2025. évi prémium feladatok meghatározása
- A belső kontrollrendszer felülvizsgálatának véleményezése
- A rendelkezésre álló információk alapján kockázatosná vált befektetések helyzetéről, a megtett intézkedésekről szóló **a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó** vezetői beszámoló megtárgyalása

### III. negyedév

- 2025. első félévi beszámoló véleményezése
- Az első féléves Compliance jelentés megtárgyalása
- Az Alapkezelőnél és az Alapoknál a 2025. évi vizsgálat fordulónapja után felmerült igénybe vett szolgáltatások felülvizsgálata
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálata
- A rendelkezésre álló információk alapján kockázatosná vált befektetések helyzetéről, a megtett intézkedésekről szóló **a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó**, vezetői beszámoló megtárgyalása

### IV. negyedév

- Az Alapkezelő és az általa kezelt Alapok 2026. évi üzleti stratégiájának megtárgyalása
- Egy befektetéssel érintett cég működésének vizsgálata
- A belső ellenőrzés 2026. évi ellenőrzési terve
- Az FB. 2026. évi ellenőrzési terve

- A rendelkezésre álló információk alapján kockázatosná vált befektetések helyzetéről, a megtett intézkedésekről szóló **a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó**, vezetői beszámoló megtárgyalása

Kecskemét, 2024. december 15.

Dr. Farkas László  
FB elnök

<b>2025 év</b>		
1/2025. (III.17.)		<p>A Felügyelőbizottság úgy dönt, hogy ülését az Igazgatósággal párhuzamosan tartja meg.</p> <p>A Felügyelőbizottság a meghívóban kiküldött napirenddel egyetért.</p> <p>A Felügyelőbizottság az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére megválasztja Dunainé Berente Zsuzsanna felügyelőbizottsági tagot, míg a jegyzőkönyv vezetésére Dr. Tóth Benedek ügyvédet.</p>
2/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt. 2024. december 31. fordulónapra elkészített számviteli beszámolóhoz kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.
3/2025. (III.17.)		<p>A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt. 2024. évi számviteli beszámolóját 1.254.142 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 259.751 ezer Ft adózott eredménnyel és 1.035.892 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Alapító felé.</p> <p>A Felügyelőbizottság támogatja az Igazgatóság javaslatát az adózott eredmény eredménytartalékba helyezéséről, egyúttal felhívja az Alapító figyelmét, hogy osztalékfizetés lehetséges.</p>
4/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap 2024. december 31. fordulónapra elkészített számviteli beszámolóhoz kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.
5/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Társaság által kezelt Kecskeméti Vállalkozásfejlesztési Alap 2024. évi beszámolóját 9.940.159 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 432.633 ezer Ft adózott nyereséggel és 9.871.243 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Igazgatóság felé.
6/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Kecskemét Városfejlesztési Alap 2024. december 31. fordulónapra elkészített számviteli beszámolóhoz kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.

7/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Társaság által kezelt Kecskemét Városfejlesztési Alap 2024. évi számviteli beszámolóját 16.546.528 ezer forint mérlegfőösszeggel, 16.835 ezer forint adózott nyereséggel és 15.586.993 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Igazgatóság felé.
8/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a Társaság vezetőinek (vezérigazgató és befektetési igazgató) 2024. évi prémium feladatainak értékelését, amelyet az előterjesztéssel egyezően elfogadásra javasol az Alapító számára.
9/2025. (III.17.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Felügyelőbizottság Ügyrendjét elfogadja.
9/2025. (IV.04.)		A Felügyelőbizottság úgy dönt, hogy ülését az Igazgatósággal párhuzamosan tartja meg.  A Felügyelőbizottság az ülés napirendjével egyetért.  A Felügyelőbizottság az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére megválasztja Dunainé Berente Zsuzsanna felügyelőbizottsági tagot, míg a jegyzőkönyv vezetésére Dr. Tóth Benedek ügyvédet.
10/2025. (IV.04.)		A Felügyelőbizottság a Városi Alapkezelő Zrt. 2025. évi üzleti tervét az előterjesztésnek 1 275 487 ezer forint tervezett mérlegfőösszeggel, 1 072 562 ezer forint tervezett saját tőkével, valamint 166 670 ezer forint tervezett adózás után eredménnyel elfogadásra javasolja az Alapító felé.
11/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Kecskeméti Vállalkozásfejlesztési Alap 2025. évi üzleti tervének tervezetét megtárgyalta és az előterjesztés szerinti tartalommal, 10 051 005 ezer forintos mérlegfőösszeggel, 10 047 075 ezer forintos saját tőkével és 175 832 ezer forintos adózás utáni nyereséggel elfogadásra javasolja a Városi Alapkezelő Zrt. Igazgatósága felé.
12/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Kecskeméti Városfejlesztési Alap 2025. évi üzleti tervének tervezetét megtárgyalta és az előterjesztés szerinti tartalommal, 16 170 192 ezer forintos mérlegfőösszeggel, 15 546 330 ezer forintos saját tőkével és 40 662 ezer forintos adózás utáni veszteséggel elfogadásra javasolja a Városi Alapkezelő Zrt. Igazgatósága felé.
13/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a Társaság vezetőinek (vezérigazgató és befektetési igazgató) 2025. évi prémium feladatainak meghatározását, amelyet a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasol az Alapító számára.

14/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottság a kockázatkezelő éves jelentését köszönettel elfogadja.
14/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a belső ellenőr éves munkáját megköszönve a 2024 évi éves ellenőrzési jelentését elfogadja.
15/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a befektetéssel érintett KEPI Z Development Kft-nél a befektetési tranzakció megfelelősége az előírásoknak, szabályszerűségi ellenőrzés tárgyú belső ellenőri vizsgálat megállapításairól készített belső ellenőri jelentést elfogadja.
16/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az Alapkezelő 2024. II. féléves tevékenységéről szóló részidőszaki Compliance jelentést és az Alapkezelő 2025 évi tevékenységének vizsgálatához összeállított Compliance munkatervet köszönettel elfogadja.
17/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően javasolja az Alapító felé a Városi Alapkezelő Zrt. új Szervezeti és Működési Szabályzatának elfogadását a korábbi egyidejű hatályon kívül helyezése mellett.
18/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően az előterjesztetteknek megfelelően a Városi Alapkezelő Zrt. Közbeszerzési és Beszerzési Szabályzatának módosítását Igazgatóság felé elfogadásra javasolja.
19/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően a Városi Alapkezelő Zrt. és az általa kezelt alapok Számviteli Politikáinak és az Alapok Pénzkezelési Szabályzatainak módosítását az Igazgatóság felé elfogadásra javasolja.
20/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a felügyelőbizottság 2024. évi ellenőrzési feladatainak végrehajtásról szóló beszámolót a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.
21/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztés szerint elfogadja az Alapkezelő és az általa kezelt befektetési alapok 2024. IV. negyedéves időszaki külső jelentésszolgáltatásról és az ellenőrzésekről készített beszámolóját.
22/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta és elfogadta a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Alapok előző vizsgálata óta végrehajtott befektetéseiről, kölcsönkihelyezéseiről (befektetési tükör) készített - a kockázatkezelő véleményét is tartalmazó - beszámolót.
23/2025. (IV.04.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a vezetői nyilatkozatot elfogadja.
24/2025. (V.05.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága egyetért azzal, és elfogadásra javasolja az Alapító Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé, hogy a Városi Alapkezelő

		Zrt., valamint az általa kezelt Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap és Kecskemét Városfejlesztési Alap könyvvizsgálati feladatainak ellátására a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (Székhely: 1103 Budapest, Kőér utca 2/A C. épület.; Cégjegyzékszám: Cg: 01-09-867785; Kamarai nyilvántartási száma: 002387), a személyében felelős könyvvizsgálóként Baumgartner Ferenc (Lakcíme: 1037 Budapest, Kunigunda útja 22.; Anyja neve: Szajki Margit; Kamarai tagsági száma: 002955), helyettes könyvvizsgálóként Kékesi Péter (Lakcíme: 1158 Budapest, Neptun u. 90.; Anyja neve: Gelics Piroska; Kamarai tagsági száma: 007128) kerüljön megválasztásra a 2027. évre vonatkozó számviteli beszámoló elfogadásáig, de legkésőbb 2028. május 31. napjáig az előterjesztés szerinti díjazással.
25/2025. (VI.05.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága javasolja az Alapító, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé, hogy a Városi Alapkezelő Zrt., valamint az általa kezelt Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap és Kecskemét Városfejlesztési Alap könyvvizsgálati feladatainak ellátására a BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft (székhely: 1146 Budapest, Zichy Géza utca 5. III. em. 1-2.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-728938; kamarai nyilvántartási szám: 002331), s személyében felelős könyvvizsgálóként Killik László Vilmost válassza meg a 3 egymást követő üzleti év számviteli beszámolójának elfogadásáig, de legkésőbb 2028. május 31. napjáig, az előterjesztés szerinti díjazás mellett.
26/2025. (VI.05.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően jóváhagyásra javasolja az Alapító részére a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap Kezelési szabályzatának módosítását.
27/2025. (VI.10.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága jóváhagyásra javasolja Kecskemét MJV Közgyűlése részére a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap részéről – a szükséges parkolók kialakítása nélkül kalkulált - legfeljebb 2.925.100 ezer Ft összegű finanszírozás (befektetés és tagi kölcsön) megvalósítását az előterjesztésben foglalt újonnan alapítandó Céltársaságban, várható nevén Rudolf Ingatlanfejlesztő Kft.-ben. Az Alap befektetése várhatóan 4 projekt keretében, több ütemben valósul meg. Az Alap a Céltársaságban min. 40 % üzletrészt szerez a befektetésért cserébe. A projektek futamidejének vége várhatóan 2046.12.31. Az Alap tagi kölcsönének kamata évi fix min. 3,61 %, az Alap tőkebefektetésének elvárt hozama nem kerül meghatározásra. A 3. és 4. épület felújítása kizárólag csak abban az esetben kezdődhet meg, amennyiben sikerül hosszútávú, fizetőképés bérlőkkel, a projektek Üzleti Tervének megfelelő területnagyságra és árázással leszerződnie a 3. és 4. épület felújításának megkezdése előtt. A 3. és 4. épület felújítása

	<p>megkezdésének további feltétele az is, hogy az ehhez szükséges mintegy 400 db parkoló kialakítására vonatkozó szükséges engedélyek és önkormányzati vagy egyéb hatósági döntések is rendelkezésre álljanak. Addig a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap részéről legfeljebb 1.580 millió Ft összegű befektetés kerülhet összesen folyósításra. A Magánbefektető kiválása a Céltársaságból az 1. és 2. felújított épület használatba vételét követő 3. év (várhatóan 2031.) végén valósul meg úgy, hogy a jövőbeni szétválási szerződésben a Céltársaságból kiváló társaság a Magánbefektető többségi tulajdonába kerül és a kiváló társaságra kerül allokálásra a felújított 1. épület és a kapcsolódó földhasználati jogok vagyonelemként, valamint a Magánbefektető által a Céltársaság rendelkezésére bocsátott tőke és még fennálló tagi kölcsön forrásként.</p> <p><b><u>Az ügylet biztosítékai az alábbiak:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>⊕ Az Alap a Céltársaság tulajdonába kerülő Projekt Ingatlanokon elsőhelyi ingatlan jelzálogot és elidegenítési és terhelési tilalmat alapít a Magánbefektető kiválásáig;</li> <li>⊕ A Céltársaság vagy a fővállalkozó építési-szerelési (C.A.R.) biztosítást köt a beruházásra és azt az Alapra engedményezi;</li> <li>⊕ A Céltársaság vagyont biztosítást köt a felújított épületekre és azt az Alapra engedményezi;</li> <li>⊕ Az Alap felhatalmazó levélen alapuló inkasszós joga a Céltársaság összes bankszámláján.</li> </ul> <p>Tekintettel a Magánbefektetővel való további tárgyalásokra, a tranzakció előterjesztésben jelzett feltételei lényegesen változhatnak a szerződéskötés időpontjáig.</p>
28/2025. (VI.23.)	<p>A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a 25/2025. (VI.05.) számú határozata helyébe jelen határozattal az alábbiak lépnek:</p> <p>A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az Igazgatósággal egyetértve javasolja az Alapító, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé, hogy a Városi Alapkezelő Zrt könyvvizsgálati feladatainak ellátására a BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft-t (székhely: 1146 Budapest, Zichy Géza utca 5. III. em. 1-2.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-728938; kamarai nyilvántartási szám: 002331) és személyében felelős könyvvizsgálóként Killik László Vilmos kerüljön megválasztásra a három egymást követő üzleti év számviteli beszámolójának elfogadásáig, de legkésőbb 2028. május 31. napjáig, az előterjesztés szerinti díjazás mellett.</p>

29/2025. (VI.23.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága egyetért az Igazgatósággal, hogy a Társaság kezelésében lévő Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap és Kecskemét Városfejlesztési Alap könyvvizsgálati feladatainak ellátására a BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft-t (székhely: 1146 Budapest, Zichy Géza utca 5. III. em. 1-2.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-728938; kamarai nyilvántartási szám: 002331) és személyében felelős könyvvizsgálóként Killik László Vilmos kerüljön megválasztásra három egymást követő üzleti év számviteli beszámolójának elfogadásáig, de legkésőbb 2028. május 31. napjáig, az előterjesztés szerinti díjazás mellett.
30/2025. (VIII.14.)		A Felügyelőbizottság támogatja az összefüggő napirendi pontok Igazgatósággal közös megvitatását a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontok szerint. A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az ülést olyan módon tartja meg, hogy a Felügyelőbizottság egyik tagja kép és hang egyidejű továbbítására és rögzítésére alkalmas informatikai applikáció (Teams) segítségével van jelen.
31/2025. (VIII.14.)		A Felügyelőbizottság az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére megválasztja Dunainé Berente Zsuzsanna felügyelőbizottsági tagot, míg a jegyzőkönyv vezetésére Dr. Tóth Benedek ügyvédet.
32/2025. (VIII.14.)		A Felügyelőbizottság a Városi Alapkezelő Zrt. 2025. június 30-i fordulónapra összeállított számviteli beszámolójáról készített könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.
33/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt. 2025. I. félévi, 2025. június 30. fordulónappal elkészített számviteli beszámolójának előterjesztett tervezetét 1.345.700 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 149.366 ezer Ft adózott eredménnyel és 1.055.258 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Alapító felé.
34/2025. (VIII.14.)		A Felügyelőbizottság a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap 2025. június 30.-i fordulónapra összeállított számviteli beszámolójáról készült könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.
35/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap 2025. I. félévi, 2025. június 30. fordulónappal elkészített számviteli beszámolóját 10.100.818 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 222.034 ezer Ft

		adózott (eredménnyel) nyereséggel és 10.093.277 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Igazgatóság felé.
36/2025. (VIII.14.)		A Felügyelőbizottság a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Kecskemét Városfejlesztési Alap 2025. június 30.-i fordulónapra összeállított számviteli beszámolójáról készült könyvvizsgálói jelentést köszönettel tudomásul veszi.
37/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Kecskemét Városfejlesztési Alap 2025. I. félévi, 2025. június 30. fordulónappal elkészített számviteli beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően 16.193.714 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 133.987 ezer Ft adózott (eredménnyel) nyereséggel és 15.720.980 ezer Ft saját tőkével elfogadásra javasolja az Igazgatóság felé.
38/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a belső ellenőr által a „Befektetési tranzakció megfelelése az előírásoknak, szabályszerűségi ellenőrzés a Városi Lakópark Kft-nél” témakörben végzett vizsgálatról készített jelentést és azt elfogadja.
39/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a Városi Alapkezelő Zrt. 2025. I. féléves tevékenységének vizsgálatáról készült Compliance jelentést és azt az előterjesztés szerint elfogadja.
40/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a Városi Alapkezelő Zrt. Belső ellenőrzési alapszabályának/kézikönyvének módosítását, és az előterjesztetteknek megfelelően az Igazgatóság részére jóváhagyásra javasolja.
41/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően jóváhagyásra javasolja az Alapító részére a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap Kezelési szabályzatának módosítását.
42/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztetteknek megfelelően jóváhagyásra javasolja az Alapító részére a Kecskemét Városfejlesztési Alap Alapkezelési szabályzatának módosítását.

43/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztettek szerint elfogadja az Alapkezelő és az általa kezelt befektetési alapok 2025. I. félév időszaki külső jelentésszolgálatáról és az ellenőrzésekről készített tájékoztatást.
44/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az előterjesztésben bemutatott Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap, Kecskemét Városfejlesztési Alap és Városi Alapkezelő Zrt. 2025. I. félévére vonatkozó igénybe vett szolgáltatásai bemutatására vonatkozó tájékoztatást megtárgyalta és elfogadja.
45/2025. (VIII.14.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta és a szóbeli kiegészítéseket is figyelembevéve elfogadta a Városi Alapkezelő Zrt. által kezelt Alapok előző vizsgálata óta végrehajtott befektetéseiről, kölcsönkihelyezéseiről szóló Befektetési tükröt (2025.05.31-i főkönyvi adatok alapján) és kéri a Városi Alapkezelő Zrt. menedzsmentjét, hogy a befektetési tükröknek a tartalmával és elkészítésével kapcsolatban egyeztessenek Dunainé Berente Zsuzsanna felügyelőbizottsági taggal.
46/2025. (VIII.14.)		<p>A Felügyelőbizottság megtárgyalta a rendelkezésre álló információk alapján kockázatosná vált befektetés helyzetéről és a megtett intézkedésekről szóló vezetői beszámolót. A felügyelőbizottsági ülés időpontjában a C.S. V. Floor Kft. minősül kockázatos befektetésnek. A kapott írásos tájékoztatást és a szóbeli kiegészítést a Felügyelőbizottság elfogadta és kéri a Városi Alapkezelő Zrt. menedzsmentjét, hogy a jövőben egy egyoldalú összefoglalót készítsen a változásról.</p> <p>Kérjük a Városi Alapkezelő Zrt. menedzsmentjét, hogy a kockázatosná vált cég kockázatosná válásának körülményeiről levonható tanulságok figyelembevételével a jövőben is tegyen meg minden lehetséges intézkedést a hasonló esetek megelőzése érdekében.</p>
47/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az ülés napirendjét a meghívóban kiküldöttek szerint elfogadja.
48/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az ülést olyan módon tartja meg, hogy a Felügyelőbizottság egyik tagja kép és hang egyidejű továbbítására és rögzítésére alkalmas informatikai applikáció (Teams) segítségével van jelen.

49/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére megválasztja Dunainé Berente Zsuzsanna felügyelőbizottsági tagot, míg a jegyzőkönyv vezetésére Dr. Tóth Benedek ügyvédet.
50/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a befektetéssel érintett Városháza Turisztikai Központ Kft.-nél a „Befektetési tranzakció megfelelése az előírásoknak szabályszerűségi ellenőrzés” tárgyú vizsgálat megállapításaitól készített belső ellenőrzési jelentést elfogadja.
51/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a Városi Alapkezelő Zrt., a Kecskemét Vállalkozásfejlesztési Alap és a Kecskemét Városfejlesztési Alap 2026. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés alapján a határozat 1. számú melléklete szerint jóváhagyja.
52/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága megtárgyalta a Felügyelőbizottság 2026. évi munkatervét, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.
53/2025. (XII.15.)		A Városi Alapkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága felkéri a Városi Alapkezelő Zrt. vezérigazgatóját, hogy a jövőben a „Befektetési tükör” a határozat 1. számú mellékletében foglalt szempontok szerinti módosításokkal készüljön.