

A Hűtő-és Klimatechnikai Vállalkozások Szövetsége

Befektetési Szabályzata

Érvényes: 2016. június 29-től visszavonásig.

**A Közgyűlés a Befektetési szabályzatot 2016. június 29-én 8/II/2016. sz. határozatával
elfogadta.**

1. Általános rendelkezések

Jelen szabályzat hatálya a szövetség saját eszközeiből történő értékpapír, vagyoneértékű jog, ingatlan és más egyéb hosszú távú befektetést szolgáló vagyontárgy megszerzésére irányuló tevékenységre terjed ki.

Jelen szabályzat nem terjed ki az átmenetileg rendelkezésre álló pénzeszközök bankszámláin, megtakarítási számlán történő lekötésére, kamatoztatására. A bankszámlán történő lekötésről az elnök és a főtitkár dönt, erről a döntésről tájékoztatja az elnökséget.

Az éves beszámoló keretében külön pontban kell beszámolni a Közgyűlésnek az egyes befektetések módjáról, abban résztvevő összegekről és az elért eredményekről.

1./1. Fogalommagyarázat

Befektetési tevékenység: saját eszközből történő értékpapír, társasági jogviszonyból eredő vagyoni értékű jog, ingatlan és más egyéb befektetést szolgáló vagyontárgy szerzésére irányuló tevékenység.

Állampapír: a magyar állam, illetve az MNB által kibocsátott, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír.

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír: minden olyan értékpapír, amelyben a kibocsátó meghatározott pénzösszegnek a rendelkezésre bocsátását elismerve arra kötelezi magát, hogy a pénz összegét, valamint kamatozó értékpapír esetén annak meghatározott módon számított kamatát vagy egyéb hozamát, illetőleg az általa vállalt szolgáltatásokat az értékpapír birtokosának a megjelölt időben és módon megfizeti, illetve teljesíti.

Diszkont értékpapír: olyan hitelviszonyt megtestesítő, nem kamatozó értékpapír, amelyet névérték alatt bocsátottak ki, és a lejáratkor névértéken váltanak be. Az állam, mint kibocsátó a névérték megtérítésére és kifizetésére vállal kötelezettséget.

Államkötvények: egy évnél hosszabb futamidejű kamatozó értékpapírok, kibocsátójuk az állam. Az államkötvények névértékének visszafizetését a futamidő végén, valamint a kamatok megfizetését az állam szavatolja.

2. A szövetség befektetési tevékenységének célja

A szövetség befektetési tevékenységet kizárólag az Alapszabályban megfogalmazott célok megvalósítása érdekében folytathat, olyan mértékben és olyan befektetési eszközökkel, hogy azokat nem veszélyeztetheti.

A likviditás folyamatos biztosítása miatt elsősorban az 1 éven belüli, illetve lejáratú befektetéseket kell előtérbe helyezni. Hosszabb távú befektetéseket csak indokolt esetben az Elnökség határozata alapján az Elnök előzetes írásbeli jóváhagyásával lehet kezdeményezni.

Az ezekből a tevékenységekből származó haszon, kamat, árfolyamnyereség az eszközök befektetéséből származó bevétel.

A szövetség a befektetési tevékenység során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az Alapszabályban megfogalmazott célokra köteles fordítani.

A szövetség gazdasági társaságban vagyoni részesedést nem szerezhet.

3. Döntéshozatali eljárás

Az értékpapír vásárlását megelőzően az Elnökségi ülésen az Elnökséget a főtitkárnak tájékoztatni kell a következőkről:

- az állampapír fajtája;
- futamidő hossza;
- összegének nagysága;
- befektetési tevékenységből származó eredmény felhasználásának célja.

Befektetési tevékenység megkezdésére, a befektetés módjára, a befektetendő összegre, a befektetési tevékenységből származó eredmény felhasználására, a befektetési tevékenység megszüntetésére a Elnökség tesz javaslatot, és terjeszti a Közgyűlés elé. A befektetési tevékenységről a közgyűlés jogosult dönteni, egyszerű szótöbbséggel.

3./1. Felelősség

A befektetési döntések előkészítéséért felelős: a főtitkár
A befektetési döntésekért felelős: az elnök

4. Beszámoló a befektetési tevékenységről

Az Elnökség a jelentésében külön pontban köteles a szövetség befektetési tevékenységéről beszámolni a Közgyűlésnek. Ennek során az Elnökség köteles részletes kimutatásban (az értékpapír nyilvántartás) alapján beszámolni minden, a szövetséget érintő befektetési tevékenységről, az egyes befektetések módjáról, az abban résztvevő összegekről, a befektetési tevékenységgel elért eredményekről, valamint annak felhasználásáról.

4./1. Értékpapírok nyilvántartása

Vásárlásakor az értékpapírokról egyedi értékpapír analitikát (1. számú melléklet) kell vezetni értékpapír-fajtánként elkülönítve. Az egyszerre 10 millió forint feletti összegben és sorozatban beszerzett értékpapíroknál megengedett a csoportos nyilvántartás vezetése. A nyilvántartás vezetéséért, aktualizálásáért a szövetség kijelölt dolgozója tartozik felelősséggel.

5. A szövetség befektetési tevékenységének felügyelete

A szövetség befektetési tevékenységét a Közgyűlés jogosult ellenőrizni.

6. Záró rendelkezések

A Befektetési Szabályzatban nem érintett kérdésekben a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény (Ectv.), valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) vonatkozó rendelkezései és az egyesület egyéb szabályzatai az irányadók.

Az értékpapír egyedi nyilvántartó lapjának a következő adatokat kell tartalmaznia:

- az értékpapír típusa
- értékpapír megnevezése
- sorszáma, azonosító száma
- beszerzés időpontja
- vásárolt mennyiség (db)
- névértéke (Ft)
- vételár (Ft)
- várható kamat (%)
- várható kamat (Ft)
- az értékpapír lejárat ideje

Csoportos nyilvántartás esetén a fenti adatokon kívül rögzíteni kell a sorozat első és utolsó papírjának sorszámát. Abban az esetben, ha a sorozat hiányos, akkor a meglévő papírok sorszáma tételesen felsorolandó