



VILÁGÍTANI FOGOK EGYESÜLET
KERECSEND

A VILÁGÍTANI FOGOK EGYESÜLET
Befektetési Szabályzata

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 45. § rendelkezéseinek megfelelően a Világítani Fogok Egyesület (a továbbiakban: Egyesület) közgyűlése az alábbi Befektetési Szabályzatot (a továbbiakban: Szabályzat) alkotja az Egyesület befektetési tevékenységének szabályozása céljából.

1. Általános rendelkezések

- 1.1. A Szabályzat hatálya az Egyesület befektetési tevékenységére terjed ki.
- 1.2. A Szabályzat szerint befektetési tevékenységnek minősül az Egyesület saját eszközeiből történő értékpapír (beleértve az állampapírt, hiteljogviszonyt megtestesítő értékpapírt, államkötvényeket is), vagyonértékű jog, ingatlan és más egyéb hosszú távú befektetést szolgáló vagyontárgy megszerzésére irányuló tevékenység.
- 1.3. A Szabályzat hatálya nem terjed ki az átmenetileg rendelkezésre álló pénzeszközök bankszámlán, megtakarítási számlán történő lekötésére, kamatoztatására. A bankszámlán történő lekötésről az Elnök határoz, és arról az éves beszámoló keretében beszámol a közgyűlésnek.

2. Az Egyesület befektetési tevékenységének célja

- 2.1. A befektetési tevékenység célja az Egyesület átmenetileg fel nem használt, tartalékolt pénzeszközeinek befektetése révén az Egyesület közhasznú tevékenységét szolgáló források gyarapítása.
- 2.2. Az Egyesület befektetési tevékenységet csak az Alapszabályában rögzített céljai érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet.
- 2.3. A befektetésekből származó bevétel kizárólag az Alapszabályban meghatározott célok megvalósítására fordítható.

3. Befektetési alapelvek

- a, biztonság: a befektetések során vállalt kockázat alacsony szinten tartása,
- b, likviditás: a befektetések összhangja az éven belüli és hosszú távú kötelezettségekkel és a folyamatos fizetőképesség fenntartásával,
- c, alacsony költségek: a befektetésekkel járó költségek minimalizálása,
- d, gyors, de biztonságos döntési rendszer: aktuálisan kedvező befektetések pénzügyi előnyeinek kihasználása a rövid időn belül összehívható Elnökség jóváhagyó döntése útján,

4. A befektetésekre vonatkozó döntéshozatal, ellenőrzés és nyilvántartás

- 4.1. A befektetésről - beleértve a befektetés módját, időtartamát, a befektetendő összeget, a befektetési tevékenységből származó eredmény felhasználását, a befektetési tevékenység megszüntetését - az Elnökség dönt egyszerű szótöbbséggel.
- 4.2. Az Elnökség befektetési döntéséről szóló határozatát – tájékoztatásul - a Felügyelő Bizottság tagjainak elektronikus úton meg kell küldeni a határozat elfogadását követő három napon belül.
- 4.3. Az Elnökség az Egyesület befektetési tevékenységéről az éves költségvetési beszámoló részeként külön pontban köteles tájékoztatni a közgyűlést. Ennek során az Elnökség köteles részletes kimutatásban beszámolni minden, az Egyesületet érintő befektetési tevékenységről, az egyes befektetések módjáról, a befektetett összegekről, a befektetési tevékenységgel elért eredményről, valamint annak felhasználásáról.
- 4.4. A befektetési tevékenységet a Felügyelő Bizottság ellenőrzi, ellenőrzésének eredményéről a közgyűlést az éves költségvetési beszámoló ellenőrzéséről szóló jelentése keretében tájékoztatja.
- 4.5. A tartós (1 éven túli) befektetéseket a főkönyvben a befektetett eszközök között, a rövid távú befektetéseket a forgóeszközök között kell nyilvántartani. Az Egyesület a befektetésekről egyedi, analitikus nyilvántartást vezet könyvelésében.

5. Záró rendelkezések

- 5.1. A Befektetési Szabályzatban nem érintett kérdésekben az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény vonatkozó rendelkezései és az Egyesület egyéb szabályzatai az irányadók.
- 5.2. Jelen szabályzat a közgyűlés jóváhagyó határozatának napján lép hatályba, és visszavonásig érvényes.

Román Éva
elnök sk.

Záradék

A Szabályzatot a Világítani Fogok Egyesület közgyűlése 2/2024. (III.3.) határozatával jóváhagyta.

Hatályos 2024. március 4. napjától.

Kiss Sándor
titkár sk.