

ENVIRODUNA Kft.

Tárgy: Befektetések rendjéről

Szabályzat

I. Forrás:

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. működésének pénzügyi fedezetét Budapest Főváros Önkormányzata (Alapító) biztosítja.

II. Ellenőrzés:

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. gazdálkodását és a meghatározott célra juttatott vagyon felhasználását az Alapító ellenőrzi.

Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. a jogszabályban meghatározott feltételek szerinti követelményeknek megfelelő, névjegyzékben szereplő költségvetési könyvvizsgáló (szervezetet) köteles megbízni.

III. Alapító befektetésekkel kapcsolatos kizárólagos hatáskörébe tartozó területek:

- tőkeemelés vagy további részesedés olyan társaságban, amelyekben a társaság részesedéssel bír,
- alapítvány részére történő juttatás,
- befektetési szabályzat elfogadása,
- döntés magas kockázatú befektetésről.

IV. Befektetések

Befektetési tevékenységnek minősül: az értékpapír, vagyonértékű jog, ingatlan és más egyéb hosszú távú befektetést szolgáló vagyontárgy szerzésére irányuló tevékenység.

A befektetés lehet pénzügyi befektetés (fináncbefektetés) vagy anyagi eszközökben megtestesülő úgynevezett reálbefektetés.

V. Befektetések megosztása:

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. az egyes befektetés-típusok közötti arány alapjául a tárgyévet megelőző év zárómérlegének eszközállományát (mérleg-főösszeg) határozza meg.

VI. Szabad pénzeszközökből lekötött betét

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. a működési költségek biztosítása mellett fennmaradt rövid távú, kisebb mennyiségű likvid eszközeit elsődlegesen a számlavezető pénzügyi intézménynél kötheti le, alkalmanként egyedi elbírálás alapján a napi pénzforgalomnak megfelelően.

VII. Egyéb befektetési elvek

i. Befektetési haszon

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. befektetéseinél törekedni kell a minél nagyobb, de kellő biztonságú haszon elérésére. A befektetések előtt célszerű megfelelő piaci elővizsgálat és gazdaságossági számítások végzése.

ii. Nyilvántartási kötelezettség

A tartós (1 éven túli) befektetéseket a főkönyvben a Tárgyi eszközök között, a rövid távú befektetéseket a Forgóeszközök között kell nyilvántartani.

A befektetésekről egyedileg analitikus nyilvántartást kell vezetni, amelynek tartalmazni kell:

- a befektetés keltét,
- a hivatkozási számot,
- a befektetés megnevezését,
- a befektetett összeget,
- a jóváírt hozamot,
- a befektetés megszüntetésének keltét, összegét.

iii. Befektetési kockázat

Az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. befektetéseinél törekedni kell a körültekintő portfólió-kialakítására. A magas kockázatú befektetések csak Alapító előzetes jóváhagyásával köthetőek.

VIII. Egyéb rendelkezések

Évenként a befektetési szabályzatot felül kell vizsgálni és azt szükség szerint módosítani.

IX. Felelősség

A befektetési döntésekért felelős: ügyvezető igazgató, Alapító

X. Záró rendelkezések

1. A szabályzat személyi hatálya kiterjed az Enviroduna Beruházás Előkészítő Kft. valamennyi Munkavállalójára.

2. Társaságnál valamennyi Munkavállalója köteles a jelen szabályzat előírásait áttanulmányozni, értelmezni és az azokban foglaltak szerint a tőlük elvárható gondossággal eljárni.

3. Jelen szabályzat az Alapító általi elfogadás napján lép hatályba.

Budapest, 2012. november 13.

Wertán Zsolt Zoltán
Ügyvezető igazgató