

**400/2018. (X.17.) sz.  
ALAPÍTÓI HATÁROZAT**

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1126 Budapest, Tartsay Vilmos u. 3. 1. emelet, cégjegyzékszám: 01-09-908199) /a továbbiakban: Társaság/ alapítói hatáskörében eljárva az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 20. § (4) bekezdése d) pontjának dc) alpontja, továbbá a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, valamint a Társaság Alapító Okiratának 10.3. o) pontja alapján az alábbi határozatot hozza:


A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. jóváhagyja a Társaság jelen határozat elválaszthatatlan mellékletét képező Befektetési Szabályzatát, amellyel egyidejűleg a Társaság korábbi Befektetési Szabályzata hatályát veszti.

Budapest, 2018. október 17.

MNV | MAGYAR NEMZETI  
VAGYONKEZELŐ ZRT.

60.

  
Pál Ákos Bertalan  
igazgató

  
Gungl Beata  
igazgatóhelyettes



Tileg

BÁNYAVAGYON-HASZNOSÍTÓ  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG



ÜGYVEZETŐ  
IGAZGATÓI  
UTASÍTÁS

## BEFEKTETÉSI SZABÁLYZAT

UTASÍTÁS SZÁMA: ÜI/ /0/2018

HATÁLYBA LÉPÉS KELTE: Tulajdonosi elfogadás döntésének  
napján lép hatályba

HATÁLYON KÍVÜL HELYEZI/ MÓDOSÍTJA: -

KÉSZÍTETTE: Költő-Tóth Magdolna, gazdasági vezető

ELLENŐRIZTE:

JÓVÁHAGYTA: MNV Zrt.

## ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A 2011. évi CLXXV. törvény 45 §-a írja elő kötelező szabályzatként a Befektetési szabályzatot, ha a társaság közhasznú és befektetési tevékenységet végez.

Az MNV Zrt. vezérigazgatója elrendelte a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. többségi tulajdonú társaságainál a szabad pénzeszközök felhasználásának, szabályozásának áttekintését, befektetési politikára vonatkozó Ajánlás kiadását, amelynek felhasználásával az egyes társaságokra vonatkozó szabályzatok elkészíthetők.

### 1. A SZABÁLYZAT CÉLJA

A szabályzat célja a Bányavagyon-hasznosító Nonprofit Közhasznú Kft. (BVH) befektetéseivel – az ideiglenesen szabad pénzeszközök felhasználásával - kapcsolatos tevékenységének, valamint az ehhez kapcsolódó döntési és eljárásrend meghatározása.

A BVH Alapító Okiratának 16.2 pontja meghatározza, hogy a Társaság váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki és befektetési tevékenységet a Befektetési szabályzata alapján végezhet.

A BVH bármilyen befektetést csak az Alapító Okiratban meghatározott céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet. A befektetésekkel kapcsolatos döntések során érvényesülnie kell azon célkitűzésnek, hogy a befektetés a Társaság részére hasznot eredményezzen. A befektetésekből származó hasznot az Alapító Okiratban meghatározott tevékenységekre kell fordítani.

### 2. A BEFEKTETÉSEK SORÁN ALKALMAZANDÓ ALAPELVEK

- biztonság, kockázat minimalizálás,
- óvatosság, kiszámíthatóság,
- jövedelmezőség, hozamoptimalizálás,
- likviditás,
- a társaság gazdálkodásának az elősegítése,
- átláthatóság.

A rövidtávú befektetések választásánál érvényesítendő fő szempont a legmagasabb hozam elérése.

### 3. BEFEKTETÉS TÍPUSAI

A Társaság a rendelkezésre álló feladatai megvalósításához időlegesen (egy éven belül) fel nem használt pénzeszközeit jellemzően alacsony kockázatú biztos hozamokat elérő, kizárólag a Magyar Állam által garantált állampapírokba fekteti. A Társaság befektetéseknek összhangban kell lenniük a Társaság rövidtávú kötelezettségeivel, fenntartva a folyamatos fizetőképességet.

A befektetések kizárólag a BVH számlavezetője, a Magyar Államkincstár keretében valósulhatnak meg és a következők lehetnek:

- Diszkont kincstárjegy,
- Magyar Államkötvény.

### 4. BEFEKTETÉSI GYAKORLAT, PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK ELJÁRÁSRENDJE

A BVH a gyakorlatban a következő befektetési lehetőségeket szolgáló pénzüsszgekkel rendelkezik/rendelkezhet.

- a folyamatos működési funkció teljesítése mellett képződő, a jövőbeni kötelezettségek teljesítését szolgáló szabad pénzeszközök;
- ideiglenes jelleggel, és meghatározott projekt megvalósításához köthetően, várhatóan rövidtávon a társaságnál lévő pénzüsszgek.

A befektetés előkészítésekor folyamatosan vizsgálni kell a szabad pénzeszközök időbeli megoszlását, vagyis annak mérlegelését, hogy mennyi ideig állnak rendelkezésre a szabad pénzeszközök a Társaság által folyamatosan készített, havi bontású likviditási tervvel összhangoltan.

Az előzők alapján kerül meghatározásra a vásárlásra javasolt értékpapír típusa, a befektetési összeg nagysága és a futamidő.

A mérlegelt információk alapján kerülhet sor üzletkötésre, amit a Gazdasági részleg bonyolít le. A Gazdasági részleg feladatkörébe tartozik a szerződéssel alátámasztott pénzügyi befektetések, értékpapír ügyletek lebonyolítása mellett a Magyar Államkincstárral való kapcsolattartás és a tranzakciók tételes, futamidő szerinti nyilvántartása és annak figyelemmel kísérése.

Az értékpapírokkal kapcsolatos ügyleteket a gazdasági vezető felügyeli az ügyvezető igazgató jóváhagyásával.

**A Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír nyilvántartási számla száma:**

**10002003-93489306-07038738**

A számla felett rendelkezni jogosult az ügyvezető igazgató egy személyben, valamint két személy együttesen, első helyen a gazdasági vezetővel a környezetvédelmi és beszerzési vezető vagy a gazdasági referens.

Esetenkénti 400 M Ft összeg feletti tranzakciót csak az ügyvezető igazgató engedélyezhet.

Minden befektetés előtt vizsgálni kell azt, hogy ha bármilyen, a Társaság likviditását veszélyeztető körülmény alakul ki, akkor a lekötés felbontásának, a befektetés megszüntetésének lehetőségét. Azonos feltételű befektetések esetén előnyben kell részesíteni a könnyebben, kisebb veszteséggel megszüntethető befektetést.

## **5. BEFEKTETÉSEK NYILVÁNTARTÁSA, ELSZÁMOLÁSA**

A Gazdasági részleg a befektetett pénzeszközökről nyilvántartást vezet, amelyekben a befektetések egyidejűleg azonosíthatóak és nyomon követhetőek. Az analitikus nyilvántartás értékpapír típusonként, időrendben tartalmazza a megkötött ügyletekre adásvételi szerződésenként az adatokat és okiratokat:

- értékpapír megnevezése
- értékpapír nyilvántartási száma, sorozatszama, lejárata
- értéknapi
- névérték
- hozam
- nettó árfolyam
- bruttó árfolyam
- befizetendő összeg

Az értékpapír ügyletek számviteli elszámolása a Társaság mindenkor hatályos Számviteli politika, számlarend és számlatükör, valamint eszközeire és forrásaira vonatkozó Értékelési szabályzat szerint történik.

## **6. BESZÁMOLÁS A BEFEKTETÉSEKRŐL**

A Társaság évente egyszer az éves beszámoló keretén belül beszámol az MNV Zrt. és a Felügyelő Bizottság felé minden befektetésről, a befektetés jellemzőinek (hozam, árfolyam stb.) alakulásáról. A Társaság befektetési tevékenységét a Felügyelő Bizottság jogosult ellenőrizni.

## **7. JÓVÁHAGYÁS ÉS HATÁLYBALÉPÉS**

---

A jelen szabályzat a Tulajdonosi jogok gyakorlója - a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. - e szabályzat elfogadásáról szóló döntésének napján lép hatályba.