

### JEGYZŐKÖNYV

a Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány Felügyelőbizottságának  
2016. március 7-én megtartott üléséről

**Helye:** Pallas Athéné Domus Innovationis Alapítvány (1013 Budapest, Döbrentei utca 2. VII. emeleti tárgyaló)

**Időpontja:** 2016. március 7. napján 16.00 óra

**Jelen voltak:**

- ✓
- ✓
- ✓
- ✓
- ✓
- ✓
- ✓

A továbbiakban: a Felügyelőbizottság tagjait, a a köszöntötte a : és Megköszönte, hogy elfogadták a meghívást és megállapította, hogy az ülésen a Felügyelőbizottság mindhárom tagja megjelent, így az ülés határozatképes. Az elnök megállapította, hogy a Felügyelőbizottság tagjai az ügyrendben foglaltaknak megfelelően a meghívó mellékleteként kézhez kapták a napirendi pontokhoz tartozó írásbeli anyagokat (tájékoztatásokat).

tájékoztatta a Felügyelőbizottság tagjait, hogy a meghívóban meghatározott napirendi pontok elfogadására és megtárgyalására tesz javaslatot. Az elnök javaslatára a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

1. Tájékoztató az Alapítvány 2016. évi üzleti tervéről és 2016. évi költségvetési tervéről  
*Előterjesztő: az Alapítvány Igazgatója*
2. Számviteli politika és az annak mellékletét képező szabályzatok áttekintése
3. Befektetési szabályzat áttekintése
4. Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról  
*Előterjesztő: az Alapítvány Igazgatója*
5. Egyebek

szövegezte, hogy az ülés levezetése mellett vállalja a jegyzőkönyv-vezetési feladatokat is, így az elnök javaslatára a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal elfogadta a jegyzőkönyv-vezetőnek és a jegyzőkönyv hitelesítőnek, mint a Felügyelőbizottság tagjait.

#### 1. napirendi pont

##### **Tájékoztató az Alapítvány 2016. évi üzleti tervéről és 2016. évi költségvetési tervéről**

ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került az Alapítvány igazgatója által a napirendi ponthoz készített írásos tájékoztató, amellyel kapcsolatosan megnyitotta vitát és megkérdezte, hogy kívánja-e előzetesen a napirendi ponthoz tartozó anyagot szóban kiegészíteni.

...ában röviden összefoglalta a tájékoztatóban foglaltakat. Ennek részeként ismertette, hogy a költségvetési terv egyszerre kívánja a stabil likviditás és a hatékony működés elvét és szempontjait érvényesíteni, illetőleg biztosítani kívánja, hogy a tervadatok időről időre összemérhetőek legyenek a tényadatokkal.

A terv ismert és most még csak körvonalazódó programokkal is számol, ezért az év első fele biztosabb, a terv a második félévben várhatóan módosulni fog.

Az Alapítvány cél (alaptevékenység) szerinti bevételeit az állampapírok hozamai és az ingatlan bérleti díj bevételek jelentik. Az Alapítvány a kiadásokat illetően évi 150 millió Ft támogatással, 4 nagyobb rendezvénnyel és egy nagyobb decemberi innovációs konferencia megrendezésével számol. A szakmai tevékenység megalapozásához előkészítő tanulmányok is készülnek. A terv a jelenlegi 2 fő mellett további 2 fő bérköltségével kalkulál, a tiszteletdíjak összege ugyanakkor nem változik. A tervbe megbízási díjként került beépítésre a tudományos tanácsadó testület és a szakmai programok szakértőinek díja. Üzemeltetési díjként a Döbrentei utcai ingatlan közüzemi és a Pusztaszeri úti ingatlan őrzési és közüzemi díjainak költsége jelentkezik. Reprezentációs költségek a szabályzat szerint kerültek megtervezésre.

Az Alapítvány megbízási útján alapítványi szakértőként bérszámfejtőt, könyvelőt, könyvvizsgálót, befektetési tanácsadót alkalmaz.

A terv két ingatlan esetén 50-50 millió Ft összegben az idén felmerülő műszaki állapot-felmérési és tervezési (tervezés-előkészítési) költségekkel számol. Az Alapítvány 1/6 arányú tulajdont szerzett egy Balatonkenesei ingatlanban, illetve 5 milliárd Ft összegű alaptőke és tőketartalék juttatással részesedést szerzett a Ferida Zrt-ben. Ezek forrását az állampapírok visszavétele biztosította, így a befektetések „újratervezése” volt szükséges.

...nek köszönte a szóbeli összefoglalót és a kiegészítéseket, üdvözölte a tanácsadó testület felállítását, amelyre a Felügyelőbizottság korábban maga is javaslatot tett. Fontosnak tartotta, hogy az Alapítvány erősítse a szakmai tevékenységét és aktivitását, megvalósítási tervekkel alátámasztva minél előbb kerüljenek meghatározásra az alapítványi ingatlanok tervezett funkciói.

...tag megjegyezte, hogy az ingatlan befektetések az Alapító Okirattal összhangban vannak, de a hozamszámítás módszertanának kidolgozása az ingatlanok esetén is szükséges. E körben dönteni szükséges arról is, hogy az Alapítvány számol-e el értékcsökkenést vagy az ingatlanokat piaci értéken értékeli és tartja nyilván. Fontos az is, hogy egyértelmű legyen, hogy az alapítványi vagyonelemek hozama hogyan számítható és az Alapítvány az egyes vagyonelemeknek mekkora hozamot ér el, különös tekintettel arra, hogy az alapítványi vagyon egy részének csak a hozama használható fel. Hangsúlyozta, hogy a vagyon megléte és a vagyon hozama külön kérdésként vizsgálendő. Ennek előfeltétele, hogy a hozamok minden esetben referencia-hozamokkal kerüljenek összevetésre. Egyebekben rákérdezett, hogy mely részesedések tekintetében számol az Alapítvány bevétellel?

...válaszában elmondta, hogy a Kassai Ház Zrt-ben levő részesedés után számol, míg a további részesedések után az Alapítvány nem számol bevétellel.

...javasolta, hogy a Felügyelőbizottság a befektetési portfólió hozamának vizsgálatát rendszeres időközönként vegye napirendre.

... megkérdezett, hogy a Tanácsadó Testület milyen feladatokat fog ellátni, az Alapítvány a támogatásokat mely alapítványi célok megvalósításához, milyen körben kívánja nyújtani, milyen funkciót szán az Alapítvány a Pusztaszeri úti Ingatlannak, illetőleg a Kuratórium tárgyalta-e és elfogadta-e a költségvetést?

... válaszában elmondta, hogy a Tanácsadó Testület a kutatási projektterveket, a benyújtott tanulmányok szakmai tartalmát és adott esetben a támogatási szerződések szerződésszerű teljesítését fogja véleményezni. Az Alapítvány hangsúlyosan az innovációs alapítványi célok megvalósítására fókuszál, támogatásokat szakmai szervezetekkel közösen szervezett innovációs fórumokhoz, találkozókhoz tervez biztosítani. A Pusztaszeri úton kutatás-fejlesztési intézet, tudáscentrum megvalósítását tervezi, a megvalósítási tanulmány elkészítése folyamatban van, idén csak a tervezés előkészítésére kerül sor. A Kuratórium a költségvetési tervet elfogadta.

... megkérdezte van-e oka annak, hogy a terv eltérő készütséggű ingatlanokra egyaránt 50-50 millió Ft összegű beruházási költséggel számol?

... válaszában jelezte, hogy a Pusztaszeri úti ingatlan esetén idén csak tervezési előkészítő munkákra kerül sor, ezek nem olyan mélységűek, amelyek ennél nagyobb költséget eredményeznének.

... megkérdezte, hogy a költségek összetételében a cél szerinti és működési költségek egymáshoz viszonyított aránya hogyan fog a jövőben alakulni az Alapítvány terveit szerint?

... a kérdésre válaszolva elmondta, hogy megítélése szerint hosszú távon, kb. 5 év alatt tud a működés stabilan „beállni”. Az Alapítvány még az induló szakaszban van, az ideit az építkezés, iránykeresés éve.

... felügyelőbizottsági tag megkérdezte, hogy a külföldi rendezvényekre önállóan vagy más szervezetekkel közösen kerül sor?

... ismertette, hogy a rendezvényekkel az Alapítvány célja egy Kárpát-medencei innovációs tér kialakítása és ehhez kapcsolódóan egy széleskörű stratégiai szervezeti kapcsolati háló kialakítása.

... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről az 1. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen további kérdés vagy észrevétel. További észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**1/2016. (03-07.) számú felügyelőbizottsági határozat**

**A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel tudomásul vette az Alapítvány 2016. évi üzleti tervéről és 2016. évi költségvetési tervéről szóló tájékoztatót.**

## 2. napirendi pont

### *Számviteli politika és az annak mellékletét képező szabályzatok áttekintése*

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került Számviteli politika és az annak mellékletét képező valamennyi szabályzat. Az elnök felkérte ....., az Alapítvány ....., hogy röviden foglalja össze azokat a lényegesebb jogszabályi változásokat, amelyek a számviteli politika módosítását indokolták.

..... ismertette, hogy a jogszabály módosítások eredményeként a rendkívüli eredmény kategória megszűnt, így a szükséges átvezetéseket el kellett végezni. A beszámoló adattartalma csökken, a mérleg szerinti eredmény helyett adózott eredmény- és eredménylevezetés került bevezetésre. Új fogalomként jelentkezik a kivételes nagyságú/elfoglalású tétel.

..... tájékoztatta a Felügyelőbizottságot, hogy a megküldött dokumentumokat áttekintette a számviteli politika annak minden kötelező elemét tartalmazza, a jogszabályi változások átvezetésre kerültek.

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 2. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen további kérdés vagy észrevétel. További észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

### 2/2016. (03.07.) számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel tudomásul vette a Számviteli politika és az annak mellékletét képező szabályzatokról szóló tájékoztatót.

## 3. napirendi pont

### *Befektetési szabályzat áttekintése*

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre került a Befektetési Szabályzat. Az elnök felkérte ....., az Alapítvány ....., hogy röviden foglalja össze a változásokat.

..... a változásokat illetően kiemelte, hogy a Befektetési Szabályzaton átvezetésre került az alapító 2,1 Mrd Ft összegű tőkejuttatása, illetőleg a befektetések típusai kiegészültek az ún. stratégiai befektetésekkel. Egyéb módosítás nem történt.

..... és ..... megkérdezte, hogy meghatározásra került-e mi minősül stratégiai befektetésnek, illetőleg van-e valamilyen limit a stratégiai befektetések arányára?

..... válaszában jelezte, hogy a Befektetési Szabályzatban jelenleg nincs erre részletes szabályozás.

Az elhangzottak alapján a Felügyelőbizottság javasolja a stratégiai befektetéseknek a Befektetési Szabályzatban való részletesebb meghatározását és szabályozását, ideértve a befektetéseken belüli arányának meghatározását is.

..... tag megkérdezte, hogy a műtárgyakba történő befektetés összhangban van-e az alapító okirat rendelkezésével?

..... elmondta, hogy a műtárgyakba történő befektetés megfelel az alapító okiratnak.

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 3. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen további kérdés vagy észrevétel. További észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**3/2015. (03.07.) számú felügyelőbizottsági határozat**

A Felügyelőbizottság megtárgyalta és a szóbeli kiegészítésekkel tudomásul vette a Befektetési Politikáról szóló tájékoztatót. A Felügyelőbizottság javasolja a stratégiai befektetéseknek a Befektetési Szabályzatban való részletesebb meghatározását és szabályozását, ideértve a befektetéseken belüli arányának meghatározását is.

**4. napirendi pont**

***Tájékoztató a Kuratórium által meghozott határozatokról***

..... ismertette, hogy a meghívó kiküldésével egyidejűleg valamennyi felügyelőbizottsági tag részére megküldésre kerültek a Kuratórium által 2016. február 24-ig meghozott határozatok.

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről a 4. napirendi ponttal kapcsolatosan van-e bármilyen kérdés vagy észrevétel. Észrevétel, hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta. Ezt követően a Felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 „igen” szavazattal a következő határozatot hozta:

**4/2015. (03.07.) számú felügyelőbizottsági határozat**

A Felügyelőbizottság tudomásul vette a Kuratórium által meghozott határozatokról szóló tájékoztatót.

## 5. napirendi pont

### *Egyebek*

..... megkérdezte, hogy a felügyelőbizottsági tagok részéről vagy az Alapítvány igazgatója részéről van-e olyan téma, tájékoztatás, amelyet a napirendi pont keretében ismertetni kívánnak. Hozzászólás hiányában az elnök a napirendi pont vitáját lezárta.

Ezt követően ..... megköszönte a részvételt és a Felügyelőbizottság ülését berekesztette.

Jegyzőkönyv lezárva 16 óra 54 perckor  
k. m. f.