

## JEGYZŐKÖNYV

a Pallas Athéné Geopolitikai Alapítvány Felügyelő Bizottságának

2015. május 13-án tartott üléséről

**Helye:** Magyar Nemzeti Bank „A” épület 253. terem  
(1054 Budapest, Szabadság tér 8-9.)

**Ideje:** 2015. május 13. 11.00 – 12.00

### Jelen voltak:

- 
- 
- 
- 
- 
- 
- 
- 
- 

a továbbiakban: elnök) köszöntötte az ülésen a Felügyelő Bizottság tagjait, valamint a megjelent meghívottakat és megnyitotta az ülést. Megköszönte, hogy az ülésre elfogadták a meghívást és megállapította, hogy az ülésen a Felügyelő Bizottság mindhárom tagja megjelent, így az ülés határozatképes.

javaslatára a Felügyelő Bizottság egyhangúlag – 3 „Igen” szavazattal – elfogadta jegyzőkönyvvezetőnek jegyzőkönyv hitelesítőnek I a Felügyelő Bizottság tagját.

megállapította, hogy a meghívó kiküldése szabályosan történt és azon módosítási javaslatával, mely szerint a meghívón 1. napirendi pontként szereplő -

1. Tájékoztató az Alapítvány nemzetközi tevékenységéről és a külföldi kiküldetésekről  
Előterjesztő: ...

- tájékoztató a soron következő júniusi FB ülésen kerüljön megtárgyalásra - tekintettel arra, hogy azon az alapítvány kuratóriumi elnöke is részt kíván venni – a Felügyelő Bizottság tagjai egyetértettek, így a Felügyelő Bizottság egyhangúlag – 3 „Igen” szavazattal – jóváhagyta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

1. Előterjesztés az Alapítvány befektetési szabályzatáról  
Előterjesztő:
2. Az Alapítvány számviteli törvény szerinti 2014. évi beszámolójának véleményezése  
Előterjesztő:
3. Egyebek

### 1. napirendi pont

#### *Előterjesztés az Alapítvány befektetési szabályzatáról*

felkérte , a Pallas Athéné Geopolitikai Alapítvány igazgatóját (a továbbiakban: igazgató), hogy ismertesse a napirenden szereplő előterjesztést.

arról tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot, hogy az Alapítvány Kuratóriuma a 2015. április 16-i ülésén elfogadta a módosított befektetési szabályzatot. Ismertette a szabályzaton elvégzett módosításokat, azt, hogy az Alapító okirattal összhangban bekerült az ingatlan, mint lehetséges befektetési elem, ezen kívül pedig pontosan számszerűsítésre került a likvid/működési, illetve az alapítványi vagyon. Elmondta továbbá, hogy a befektetési kategóriák száma is bővítve lett, valamint szétválasztásra kerültek az alapítványi és a likvid/elköltendő vagyonelemek befektetési formái.

tájékoztatta továbbá a Felügyelő Bizottságot arról is, hogy a Jelentési rendszer a többi alapítvány befektetési szabályzatával összhangba került, tekintettel arra, hogy az alapítványokban közös a befektetési vezető.

felvetette, hogy a befektetési szabályzatban az ingatlan ne a befektetési típusok között kerüljön feltüntetésre – mert az a számviteli szempontokat figyelembe véve aggályos lehet –, hanem az ingatlan az Alapítvány cél szerinti tevékenységéhez használt eszközök között szerepeljen.

a Pallas Athéné Geopolitikai Alapítvány könyvelője (a továbbiakban: könyvelő) elmondta, hogy azért került a befektetési típusok közé az ingatlan, mert az, az Alapító Okiratban a befektetés egyik formájaként szerepelt és a létesítő okirattól a Kuratórium nem tud eltérni.

felvetését kiegészítve javasolta, hogy a befektetési szabályzatban a befektetési eljárást lenne szükséges szabályozni azzal, hogy a cél szerinti és a kvázi befektetési tevékenység élesen elhatárolódjon egymástól, illetve azt, hogy mindez – a befektetési szabályzat ismételt módosításakor – az Alapító Okirat befektetésekre vonatkozó részével összhangban kerüljön szabályozásra.

javasolta a Kuratórium részére az adójogi kérdésekben adójogi szakjogász alkalmazását.

A felvetésekkel és javaslatokkal a Felügyelő Bizottság tagjai egyetértettek.

A napirend lezárásaként a Felügyelő Bizottság a következő határozatot hozta:

#### **5/2015. (05.13.) számú felügyelő bizottsági határozat**

Az Alapítvány Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és az ülésen elhangzott javaslatokkal jóváhagyta az előterjesztést.

A Felügyelő Bizottság felkérte a Kuratóriumot, hogy gondoskodjon a Felügyelő Bizottság határozatának Kuratórium általi megismeréséről.

A Felügyelő Bizottság a határozatot egyhangúlag – 3 „igen” szavazattal – fogadta el.

## **2. napirendi pont**

### ***Az alapítvány számviteli törvény szerinti beszámolójának véleményezése***

felkérte a napirendi pont ismertetésére.

arról tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot, hogy elkészült a 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámoló. Az Alapítvány 2014. évi mérlegének főösszege 28.087.617.000 Ft, a tárgyévi eredmény 78.283.000 Ft nyereség. Kiemelte továbbá, hogy tekintettel arra, hogy az Alapítvány 2014. október közepén kezdte meg tevékenységét, a Kuratórium által megítélt, 2014. évben pénzügyileg nem rendezett támogatások összege a következőképpen alakult: magánszemélyeknek: 3.746.000 Ft; gazdálkodóknak: 85.280.000 Ft.

ziránt érdeklődött, hogy a PK-142. számú közhasznúsági melléklet „Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók” pontjában a mutatók teljesítése kapcsán megjelölhető igen/nem válaszlehetőség közül a nem válasz milyen következményeket vonhat maga után.

kérdésére válaszolva elmondta, hogy abban az esetben ha az alapítvány közhasznúvá szeretne alakulni, a bíróság ezen pont alapján döntene.

javasolta, hogy a kiegészítő mellékletbe kerüljön be a jogszabály szerinti minimum, tekintettel annak nyilvánosságára.

érdeklődött továbbá, hogy tervezve van-e a nem realizált árfolyamnyereséggel.

elmondta, hogy részben terveztek, hiszen ezért készült el a költségvetési terv 3 verzióban, és ezért határoztak meg az egyes változatokban szélsőséges értékeket, viszont az, nem veszélyezteti az Alapítvány vagyonmegőrzési kötelezettségét.

A napirend lezárásaként a Felügyelő Bizottság a következő határozatot hozta:

**6/2015. (05.13.) számú felügyelő bizottsági határozat**

Az Alapítvány Felügyelő Bizottsága a Kuratóriumnak elfogadásra javasolja az Alapítvány 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az alábbi adatokkal:

Mérlegfőösszeg: 28.087.617.000 Ft

Mérleg szerinti eredmény: 78.283.000 Ft.

A Felügyelő Bizottság a határozatot egyhangúlag – 3 „igen” szavazattal – fogadta el.

**3. napirendi pont**

***Egyebek***

ékoztatta az FB tagokat és a megjelenteket, hogy a napirendi pont keretében bármely témához kapcsolódóan hozzászólásokat, javaslatokat tehetnek.

Tekintettel arra, hogy a napirend keretében hozzászólás nem volt, a

megköszönte a részvé-

K. m. f.

.....

.....

.....