

## Összefoglaló

### a STEP Hungary első tíz évben kifejtett tevékenységéről

A STEP Hungary<sup>1</sup> 2013-ban került megalapításra, így a tevékenysége a Ptk.-val,<sup>2</sup> és egyúttal a bizalmi vagyonkezelés intézményével egyidős. A jelen beszámoló célja a STEP Hungary eddigi tevékenységének annak rövid ismertetése.

#### 1. A STEP Hungary bemutatása

A STEP Hungary alapvető célkitűzése, hogy tevékenységével elősegítse a bizalmi vagyonkezelés intézményének magyarországi elterjedését és előmozdítsa az ehhez szükséges ismeretek átadását a jogalkotók, az állami döntéshozók és végrehajtók, valamint a gazdaság és a civil szféra szereplői részére, továbbá hogy részt vegyen az intézmény állami szabályozásának előkészítésében, továbbá, hogy hozzájáruljon a bizalmi vagyonkezelés intézményének minél szélesebb körben történő megismertetéséhez, a bizalmi vagyonkezelés intézményének elterjedéséhez, valamint a bizalmi vagyonkezelési szakma legnagyobb nemzetközi szervezetéhez, a *Society of Trust and Estate Practitioners (STEP)* nevű szervezethez magyarországi tagszervezetként történő csatlakozás.

A STEP Hungary alapszabálya alapján a következő feladatok ellátására jött létre:

- a) A bizalmi vagyonkezelés intézményének minél szélesebb körben történő megismertetés, a bizalmi vagyonkezelés intézménye elterjedése érdekében részben ismeretterjesztés, részben lobbitevékenység végzése.
- b) Az Egyesület további feladata, hogy elősegítse a hazai és a határon átnyúló örökléssel foglalkozó, hazai szakemberek együttműködését, szakmai információcseréjét, oktatását és képzését, szakmai támogatást nyújtson az állami döntéshozók és végrehajtók részére a hazai és határon átnyúló örökléssel kapcsolatos kérdésekben, valamint, hogy széles nyilvánosság számára megismertesse a nemzetközi öröklési ügyek legfontosabb kérdéseit.
- c) A legújabb, az Egyesület Elnöksége által szakmailag helytállónak ítélt adatok és ismeretek átadása az Egyesület tagjai, a sajtó, a döntéshozók, valamint a közvélemény részére.
- d) Rendszeres hazai és nemzetközi szakmai fórumok rendezésével és azokon való részvétellel hozzájárulás a bizalmi vagyonkezelés intézményének és a hazai, valamint a határon átnyúló öröklés minél szélesebb körben történő megismertetéséhez.
- e) Az oktatásban vállalt közreműködés révén annak elősegítése, hogy a magyarországi felsőoktatási és posztgraduális képzésben az egyetemi oktatási anyag részévé váljon a bizalmi vagyonkezelés.
- f) A hatékonyabb ismeretterjesztés és érdekérvényesítés céljával az Egyesület egy szervezetben fogja össze a bizalmi vagyonkezelésben érdekelt és a hazai, valamint a határon átnyúló örökléssel foglalkozó hazai szereplőket.

<sup>1</sup> STEP Hungary – Magyarországi Bizalmi Vagyonkezelők és Örökléssel Foglalkozó Szakemberek Egyesülete (székhelye: 1036 Budapest, Bécsi út. 52. I. emelet 1., nyilvántartási száma: 01-02-0015255, nyilvántartásba vette a Fővárosi Törvényszék a 0100/Pk.60418/2013. számú határozatával), a továbbiakban: „STEP Hungary” vagy „Egyesület”.

<sup>2</sup> A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény.

- g) A bizalmi vagyonkezelésben érintett és a hazai, valamint a határon átnyúló örökléssel foglalkozó szakemberek szakmai továbbképzésének megszervezése, beindítása, az oktatók és az írott tananyag folyamatos szakmai támogatása, ellenőrzése, illetve karbantartása.
- h) A bizalmi vagyonkezelési szakma legnagyobb nemzetközi szervezetéhez, a Society of Trust and Estate Practitioners (STEP) nevű szervezethez magyarországi tagszervezetként történő csatlakozás előkészítése és kivitelezése.
- i) Az egyesület az egyesületi cél megvalósításával közvetlenül összefüggő gazdasági tevékenység végzésére jogosult.

## **2. A STEP Hungary részvétele a jogalkotás és a joggyakorlat fejlesztésében**

A Ptk.-val egyidejűleg lépett hatályba a Bvktv.,<sup>3</sup> amely az anyagi jogi szabályokhoz képest a bizalmi vagyonkezelés közjogi háttérét adta meg. A jogalkotó ezzel a törvénnyel engedélyezési és a nyilvántartásba vételi előírásokat vezetett be, amelyek a bizalmi vagyonkezelési jogviszonyok alanyaira és tartalmára is hatással bírtak. A bizalmi vagyonkezelés üzletszerű tevékenységként való végzéséhez hatósági engedélyt, míg a nem üzletszerű, vagyis eseti bizalmi vagyonkezelés vonatkozásában a jogviszony nyilvántartásba vételét írta elő, mindkét esetre a Magyar Nemzeti Bankhoz telepítve a hatósági jogkört. Az üzletszerű bizalmi vagyonkezelő vállalkozások engedélyezését nemzetközi összehasonlításban szigorú feltételek teljesítéséhez kötötte a Bvktv., amely jelentősen megnehezítette azt, hogy ebben az iparágban szerepet vállalni kívánó szakemberek ilyen szolgáltatást nyújthassanak. A bizalmi vagyonkezelés intézményének bevezetése számos egyéb jogszabály módosítását is magával vonta. Kifejezetten kedvező adó- és illetékszabályok biztosították azt, hogy a magánvagyonok kezelése versenyképes lehessen. Emellett az egyes nyilvántartási kötelezettség alá eső vagyonelemek (ingatlanok, társasági részesedések, gépjárművek stb.) tulajdonjogának átvezetéséhez szükséges eljárási szabályok is bevezetésre kerültek.

Meghatározó jelentőségű mérföldkőnek tekintendő a vagyonkezelő alapítvány intézményének bevezetése 2019-ben.<sup>4</sup> A Vtv. lehetővé tette, hogy magánérdeket szolgáló vagyonkezelő alapítvány létesítésére is legyen lehetőség és a rugalmas szabályaival ez a családi vagyonoknak a családtagok, rokonok javára történő, akár generációkon átnyúló egyben tartására ad jogi keretet.<sup>5</sup> Újdonsága, hogy hibrid vagyonkezelésre is lehetőséget biztosít, mivel az alapítvány nem csak az alapító által induló vagyoneként átruházott vagyont kezelheti, hanem akár harmadik személyekkel is köthet bizalmi vagyonkezelési szerződéseket.

### **2.1. A Ptk. és a Bvktv. módosítása 2017-ben**

Az Egyesület operatív módon részt vett a Ptk. és a Bvktv. 2017. évi módosításában akként, hogy szakértői (Menyhei Ákos, Sándor) részt vettek az Igazságügyi Minisztérium által felállított törvényelőkészítő bizottságban.<sup>6</sup> Jelentős eredménynek tekinthető, hogy a gyakorlati tapasztalatok alapján a Bvktv. 2017. évi módosítása az üzletszerű bizalmi vagyonkezelő

<sup>3</sup> A bizalmi vagyonkezelőkről és tevékenységük szabályairól szóló 2014. évi XV. törvény.

<sup>4</sup> A vagyonkezelő alapítványokról szóló 2019. évi XIII. törvény.

<sup>5</sup> A törvényt rövid időn belül három alkalommal is módosították, amely még kedvezőbbé tette a vagyonkezelő alapítvány szervezetének egyszerűsítését.

<sup>6</sup> Az egyes törvényeknek az üzleti környezet jogi versenyképességének növelése érdekében szükséges módosításáról szóló 2017. évi LXI. törvény.

vállalkozások engedélyezési feltételrendszerét teljesíthetőbbé tette, mindezt úgy, hogy a jogalkotó által garanciálisnak tekintett alapvető személyi, tőke és infrastrukturális követelmények fennmaradtak. Az üzletszerű és eseti bizalmi vagyonkezelés elhatárolása is megváltozott, a díjazás mértékéhez kötött korábbi szempont hatályon kívül helyezésre került és csak a jogviszonyok számán alapul a megkülönböztetés. Újdonságnak minősült az, hogy az ügyvédi irodák számára is lehetővé vált az üzletszerű bizalmi vagyonkezelés, azonban erre gyakorlati példát mind a mai napig nem találunk.

2017-ben a Bvktv. mellett a Ptk. egyes anyagi jogi szabályait is érintette. Ezek köréből kiemelendő a külföldi szakirodalomban *in terrorem*, illetve *no-contest* klauzulaként ismert jogvesztés kikötésének lehetősége, a nemzetközi gyakorlatban elterjed *protektor* jogszabályi háttérének megteremtése, az addig jogértelmezési bizonytalanságot magában rejtő felmondási jog érvényes kizárhatóságának deklarálása.<sup>7</sup> Ehhez kapcsolódik a bizalmi vagyonkezelés és a végintézkedés közötti összhang további finomhangolása is. Egyrészt a jogviszony végrendelettel történő létesítése esetén annak létrejöttének időpontját, másrészt a vagyonrendelés és a kötelesrész egymáshoz való viszonyát egyértelműsítette a magánjogi kódex.<sup>8</sup> Az öröklési jogviszonyokhoz kapcsolódóan a Hetv.<sup>9</sup> módosítása az eljárási szabályokat tette egyértelművé.<sup>10</sup>

## 2.2. A Vbt.<sup>11</sup> módosítása 2020. évi módosítása

A gyakorlati tapasztalatok alapján jelentős igény jelentkezett arra, hogy a bizalmi vagyonkezelési jogviszony arbitrálnálhatósága terén fennállt jogi aggályok jogszabályi szinten kezelhetők legyenek. A STEP Hungary szakértői (B. Szabó Gábor, Kun Péter, Sándor István) a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett működő Állandó Választottbíróság és a Magyar Országos Közjegyzői Kamara képviselőivel közösen dolgozta ki a Vbt. módosításának tervezetét. A Vbt. 2020. évi módosítása tette lehetővé azt, hogy a bizalmi vagyonkezelési jogviszonnyal kapcsolatos valamennyi jogvita esetén választottbírósági alávétésre legyen lehetőség.<sup>12</sup> A jogalkotó mérlegelte azt, hogy a bizalmi vagyonkezelési jogviszonyok esetében különösen indokolt a nyilvánosság kizárása mellett akár idegen nyelven, külföldi jog alapján a jogvita eldöntése.<sup>13</sup>

## 2.3. Szakmai egyeztetések, állásfoglalások

A STEP Hungary Elnöksége az elmúlt tíz évben folyamatosan vizsgálta a kialakuló joggyakorlatot, egyeztetett a tagsággal, a bizalmi vagyonkezelés terén és ahhoz kapcsolódóan tevékenységet kifejtő szakemberekkel. Az új jogintézmény alkalmazása által felmerülő gyakorlati kérdéseket minden esetben elemezte és amennyiben ez szükségesnek mutatkozott,

<sup>7</sup> Ptk. 6:311. § (5) bekezdése, 6:325. § (4) bekezdése, 6:326. § (1) bekezdés e) pontja.

<sup>8</sup> Ptk. 6:329. § (2) bekezdése, 7:80. § (1) bekezdése.

<sup>9</sup> A hagyatéki eljárásról szóló 2010. évi XXXVIII. törvény.

<sup>10</sup> Hetv. 6. § (6) bekezdése, 18/A. §-a, 20. § (6) bekezdése, 28. § (1) és (6) bekezdése, 71. § (2a) és (6) bekezdése, 73. § (1) bekezdésének c) pontja, (3) bekezdése, (4) bekezdés b) pontja, 83. § (1) bekezdésének a) pontja, 94. § (1a), (2) és (3) bekezdése, 110. § (2) bekezdésének 15. pontja.

<sup>11</sup> A választottbíráskodásról szóló 2017. évi LX. törvény.

<sup>12</sup> Az egyes igazságügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi CLXV. törvény módosította a Vbt. 1. § (4) bekezdését.

<sup>13</sup> Számos további jogszabályt és módosítást fel lehetne sorolni, de a terjedelmi keretek miatt itt most csak a legfontosabbakra térünk ki.

úgy a megfelelő hatóság (Igazságügyi Minisztérium, Pénzügyminisztérium, Magyar Nemzeti Bank, Nemzeti Adó- és Vámhivatal stb.) részére javaslatot tett egyes jogszabályok módosítására. Ennek keretében kiemelendők az alábbi főbb tárgykörök:

- A bizalmi vagyonkezeléssel kapcsolatos pénzmosási és terrorizmusfinanszírozási kockázatok;
- a kapcsolt vállalkozási minősítés, valamint a nyilvánosan működő részvénytársaságban történő minősített befolyásszerzés szabályozásának kérdése a bizalmi vagyonkezelési jogviszonyok vonatkozásában;
- a lakossági állampapírok jegyzése bizalmi vagyonkezelő által kezelt vagyonok számára;
- a természetes személlyel, mint vagyonrendelővel kötött bizalmi vagyonkezelési szerződés alapján a vagyonkezelő által kizárólagos természetes személy, mint kedvezményezett javára kezelt vagyon társasági adómentességének szabályozása a vagyonkezelő alapítvány vonatkozásában;
- a pénzmosás elleni szabályok bizalmi vagyonkezelés specifikus pontosítása bizalmi vagyonkezelők pénzmosás elleni kötelezettségeinek infrastrukturális könnyítése;
- figyelemfelhívás a compliance feladatok ellátását támogató külsős szolgáltatók igénybevételére;
- a compliance vizsgálatok közötti harmonizáció szükségessége;
- a block chain technológiák terjedése által támasztott új pénzmosás elleni követelmények;
- a bizalmi vagyonkezelés egyes formái szerint eltérő pénzmosás elleni gyakorlat;
- a vagyonkezelő alapítványokat hátrányosan érintő adózási és illetékszabályok módosítása;
- egyeztetések a Pénzügyminisztériumban a bizalmi vagyonkezelés adójogi szabályainak kialakítása ügyében.

Az Egyesület Elnöksége és szakértői folyamatos munkakapcsolatban állnak a Magyar Nemzeti Bank illetékes főosztályaival, így rendszeresen véleményezték a Magyar Nemzeti Bank egyes, a bizalmi vagyonkezelés intézményét érintő szabályozások tervezeteit.

### **3. A STEP Hungary tevékenysége a bizalmi vagyonkezelés társadalmi megismertetésével kapcsolatban**

A STEP Hungary időről-időre szervezett olyan szakmai fórumokat, amelyeken a bizalmi vagyonkezelés intézménye, az abban rejlő vagyontervezési és vagyonvédelmi lehetőségek kerültek bemutatásra. Ezeken a konferenciákon a STEP Hungary tagjai rendszeresen előadások tartásával is részt vettek. A rendezvényekre számos külföldi és magyar, a bizalmi vagyonkezelés terén nagy szakmai tudással és gyakorlattal rendelkező szakember is meghívásra került előadóként.

#### **3.1. A STEP Hungary konferenciái**

- 2014. április 24-én a Duna Palotában közel háromszáz résztvevővel megtartott konferencia, melynek címe: "Minden, amit tudni kell a bizalmi vagyonkezelésről" volt. Előadók: Bánáti János (Magyar Ügyvédi kamara elnöke), Réti László (Budapesti Ügyvédi Kamara elnöke), David Harvay (STEP Worldwide vezérigazgatója), Menyhei Ákos, Prof. Alon Kaplan (Izrael), Sándor István, B. Szabó Gábor, Magyar Csaba, Richard Pease (Svájc), Békés Balázs,

Lukács János (Magyar Könyvvizsgálói Kamara elnöke), Kolozs Borbála, Szécsényi Bálint, Karagich István, Martina Moscardi (Olaszország).<sup>14</sup>

- 2015. április 23-án a Budapesti Ügyvédi Kamara dísztermében közel kétszáz résztvevővel megtartott konferencia. Előadók: Francesco A. Schurr (Liechtenstein), Békés Ádám, Szabó-Kreutzer Kinga (NAV), Jan van Bueren (Zürich), Andrea Hoebinger (Ausztria), Andrea Vicari (Olaszország), Angelo Venardos (Szingapúr), Sándor István, Kirschner Dóra (MNB), Menyhárd Attila, Magyar Csaba, Antall György.<sup>15</sup>

- 2016. május 26-án a Budapesti Ügyvédi Kamara dísztermében közel kétszáz résztvevővel megtartott konferencia „A bizalmi vagyongazdálkodás aktuális kérdései” címmel. Előadók: Menyhei Ákos, Sándor István, Békés Balázs, Magyar Csaba, Antall György, Prof. Katerina Ronovska (Cseh Köztársaság), Illés István.

- 2017. április 27-én a Budapesti Ügyvédi Kamara dísztermében közel kétszáz résztvevővel megtartott konferencia „Trustok a nagyvilágban – nemzetközi kitekintés” címmel. Előadók: Menyhei Ákos, Sándor István, Békés Balázs, Magyar Csaba, Antall György, Prof. Katerina Ronovska (Cseh Köztársaság), Illés István, Hamza Gábor.

- 2023. október 12-13-án a Marriott Hotelben tartott nemzetközi STEP Europe Konferencia közel kétszáz résztvevővel „Wealth management and estate planning: new challenges, new toolkit” címmel. A konferencia előadói: Paolo Panico (STEP Europe elnöke, Luxemburg), Sándor István, Prince Michael (Liechtenstein), Békés Balázs, Menyhei Ákos, Kun Péter, Luigi Belluzzo (Olaszország), Nuno Cunha Barnabé (Portugália), George Economides (Ciprus), Javier Frias Sanz (Spanyolország), Meir Linzen (Izrael), Vlastimil Pihera (Cseh Köztársaság), Judith Taic (Izrael), Rania Vronidou (Ciprus), Panicos Loizou (Ciprus), Antonio Longo (Olaszország), Evi Papacleovoulou (Ciprus), Nicos Papacleovoulou (Ciprus), Xavier Xivillé (Spanyolország), Maurizio Cohen (Monaco), Jérôme Barré (Franciaország), Giovanni Cristofaro (Olaszország), Daniel Lehmann (Németország), Petr Jakubec (Cseh Köztársaság), James Turnbull (Cseh Köztársaság), Ineke Koele (Hollandia), Marta Cenini (Olaszország), Daniel Paserman (Izrael), Michael Petritz (Ausztria), Nicky Xenofontos (Ciprus), B. Szabó Gábor, Marco Cerrato (Olaszország), Marten B.T. de Groot (Hollandia), Illés István, May Lolli-Ghetti (Monaco), Ross Belhomme (Svájc), Niklas Schmidt (Ausztria), Aldona Leszczyńska-Mikulska (Lengyelország).<sup>16</sup>

A konferenciákon elhangzott egyes előadásokat lásd: Menyhei Ákos – Sándor István (szerk./ed.): *A trust bevezetése Magyarországon és a nemzetközi gyakorlat. Válogatott tanulmányok a STEP Hungary 2014., 2015. és 2016. évi konferenciáján elhangzott előadások alapján.* HVG-ORAC Lap- és Könyvkiadó Kft., Budapest, 2017.

A fentiekén túlmenően a STEP tagjai rendszeresen részt vesznek különböző konferenciaszervezők által megrendezésre kerülő szakmai konferenciákon meghívott előadóként.

<sup>14</sup> A konferenciáról szóló beszámoló elérhető itt: Sági Barnabás – Ghira Márton: Első lépések egy új jogintézmény meghonosításának útján. *Ügyvédek Lapja* 2014/4. 34-35. *Pesti Ügyvéd* 2014/5.

<sup>15</sup> A konferenciáról szóló beszámoló elérhető itt: Ghira Márton: Második lépések. Nemzetközi konferencia Budapesten a bizalmi vagyongazdálkodásról. *Ügyvédek Lapja* 2015/4. 33-34.

<sup>16</sup> A konferenciáról szóló beszámoló elérhető itt: Ghira Márton: A vagyongazdálkodás jelene és jövője: beszámoló a 2023. évi STEP Europe konferenciáról. *Magyar Jog* 2024/5.

### 3.2. A STEP Hungary részvétele a bizalmi vagyonkezelés oktatásában

A STEP Hungary tagjai intenzíven részt vesznek a bizalmi vagyonkezelés egyetemi és posztgraduális oktatásában. Ezek közül kiemelendők a következők:

- 2015-be kezdődött a Szent István Egyetem Gazdaság- és Társadalomtudományi Karán a „Bizalmi Vagyonkezelő” szakirányú továbbképzési szak, melynek rendszeres előadói Magyar Csaba, Menyhei Ákos, Sándor István.

- A Budapesti Ügyvédi Kamara oktatási bizottságának szervezésében az Ügyvédakadémia „Az ügyvéd, mint bizalmi vagyonkezelő” képzésének felelős szervezője és előadója volt 2018 és 2020 között Sándor István.

- A PPTE JÁK-on „Bizalmi vagyonkezelés” címmel speciális kollégium, melynek tantárgyfelelőse Békés Balázs.

- Az ELTE ÁJK-n 2020 óta folyamatosan minden félévben indul „A trust és az ahhoz hasonló vagyonkezelési modellek története, összehasonlító elemzése és hatályos szabályozása” címmel, valamint „*The law of asset planning and asset management*” címmel angol nyelven, ez utóbbi az Erasmus program keretében külföldi hallgatóknak is. A kurzusok tantárgyfelelőse Sándor István, rendszeresen meghívott előadói Kun Péter és Menyhei Ákos.

- Az International University of Monaco és a STEP szervezésében az *International Management of Family Wealth* elnevezésű továbbképzés, melyen 2023-tól meghívott előadó Sándor István

### 3.3. A STEP Hungary tagjainak publikációs tevékenysége

A STEP Hungary tagjai rendszeresen folyamatosan publikálnak a bizalmi vagyonkezelés tárgykörébe tartozó írásokat, mind hazai, mind neves külföldi szakfolyóiratokban.<sup>17</sup> Több kézikönyvük, monográfiájuk jelent meg a tárgykörben, amelyek közül kiemeljük a következőket:

- B. Szabó Gábor – Illés István – Kolozs Borbála – Menyhei Ákos – Sándor István: *A bizalmi vagyonkezelés*. Harmadik, bővített és aktualizált kiadás. ORAC Kiadó Kft., Budapest, 2023. ISBN: 978 963 258 582 6. 404 p.

- Békés Balázs (szerk.): *A bizalmi vagyonkezelés kézikönyve*, Wolters Kluwer, Budapest, 2020. ISBN: 978-963-295-968-9. 495 p.

- Menyhei Ákos – Sándor István (szerk./ed.): *A trust bevezetése Magyarországon és a nemzetközi gyakorlat. Válogatott tanulmányok a STEP Hungary 2014., 2015. és 2016. évi konferenciáján elhangzott előadások alapján*. HVG-ORAC Lap- és Könyvkiadó Kft., Budapest, 2017.

---

<sup>17</sup> Ezek részletes adatait terjedelmi okokból nem itt soroljuk fel.

- Magyar-Csatlós Judit – Magyar Csaba – Sándor István: *Vagyontervezési labirintus. Útmutató a bizalmi vagyonkezelés, a vagyonkezelő alapítványok és a magántőkealapok világához*. HVG-ORAC Lap- és Könyvkiadó Kft., Budapest, 2021. ISBN 978-963-528-4.

- Sándor István: *A bizalmi vagyonkezelés és a trust. Jogtörténeti és összehasonlító jogi elemzés*. Második, átdolgozott kiadás. HVG-ORAC Lap- és Könyvkiadó Kft., Budapest, 2017. ISBN 978-963-258-324-2. 555 p.

- István Sándor: *Fiduciary Property Management and the Trust. Historical and Comparative Law Analysis*. HVG-ORAC Publishing House Ltd., Budapest, 2015. ISBN 978-963-258-283-2. 465 p.

- István Sándor: 'Hungary'. In: Alain Verbeke – Vincent Sagaert (ed.): *International Encyclopaedia of Laws: Property and Trust Law*. Alphen aan den Rijn, NL, Kluwer Law International, 2024. BN 978-90-411-0759-6. 253 p.

- István Sándor (ed.): *Business Law in Hungary*. Patrocinium Kft., Budapest, 2016. ISBN 978-963-413-080-2 (puhaborítás), ISBN 978-963-413-090-1 (keménytáblás), ISSN 2498-5430. 774 p.

#### **4. Nemzetközi kapcsolatok**

A STEP Hungary folyamatosan élénk és hatékony nemzetközi kapcsolatokat ápol a STEP Worldwide, a STEP Europe és különböző egyéb nemzetközi szervezetekkel. Ezek köréből kiemelendő, hogy a STEP Hungary tagjai részt vettek az alábbi, a STEP-hez kötődő külföldi konferenciákon, az esetek túlnyomó többségében előadóként:

- STEP Asia Conference (2014), One World – A New Paradigm for Wealth, Hongkong, Kiss László, Sándor István;

- The New State of the Art: Keeping Pace with Unprecedented Change című konferencia (2018), szervezte a STEP Europe, Luxemburg, Menyhei Ákos, Sándor István;

- STEP Benelux Conference (2019), szervezte a STEP Benelux, Luxemburg, Menyhei Ákos, Sándor István;

- The private client in a world of volatility, uncertainty, complexity and ambiguity című konferencia (2019), szervezte a STEP Europe, Limassol, Kun Péter, Sándor István;

- Trusts and arbitration: the good, the bad and the ugly című konferencia (2021), szervezte a STEP Europe, London (online), Sándor István;

- Wealth and Succession Planning című konferencia (2022), szervezte a Cyprus Chamber of Commerce and Industry és a STEP Cyprus, Limassol, Sándor István;

- Private wealth in the age of (re)discovery című konferencia (2022), szervezte a STEP Europe, Luxemburg, Kun Péter, Sándor István;

- New Perspectives in the Trust Industry vs Global Challenges című konferencia (2023), szervezte a STEP Cyprus, Limassol, Sándor István;

- STEP Branch Chairs' Assembly (2023), szervezte a STEP Global, London, Sándor István.

Budapest, 2024. augusztus 5.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Sándor István', written in a cursive style.

A STEP Hungary Elnöksége  
nevében Prof. Dr. Sándor István elnök